

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť dm drogerie markt, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 01.04.1995 a do obchodného registra bola zapísaná 27.04.1995 (Obchodný register Okresného súdu v Bratislave I, oddiel Sro, vložka 8828/B).

2. Predmet činnosti podľa výpisu z OR

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- predaj nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, vína a destilátov
- sprostredkovateľská činnosť
- predaj zmrzliny, ak sa na jej prípravu použijú priemyselne vyrábané koncentráty a mrazené krémy
- reklamná činnosť
- administratívne, organizačné a technické práce, súvisiace s vyhľadávaním, triedením, spracovaním a zoraďovaním informácií
- prieskum trhu a verejnej mienky
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- vydavateľská činnosť, polygrafická výroba a knižárske práce

3. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 239	1 114
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 390	1 378
počet vedúcich zamestnancov	8	7

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 1.10.2018 do 30.09.2019.

6. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka k 30.09.2018 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka Spoločnosti dňa 04.03.2019.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.09.2018 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 18.12.2018, správa audítora o overení účtovnej závierky k 30.09.2018 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 16.01.2019.

8. Schválenie audítora

Rozhodnutie jediného spoločníka dňa 04.03.2019 schválilo spoločnosť Grant Thornton Audit, s. r. o., ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.10.2018 do 30.09.2019.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti dm drogerie markt GmbH, Wals, Rakúsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny dm-drogerie markt Verwaltungs GmbH, Karlsruhe, Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť dm-drogerie markt Verwaltungs GmbH. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je na základe § 22, ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie.

C. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi. Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

V účtovnom období k 30.09.2019 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Spoločnosť v účtovnom období 2018/2019 identifikovala chybu v odloženej daňovej pohľadávke vykázanéj k 30.9.2018. Vzhľadom na skutočnosť, že sa jednalo o opravu nevýznamnej chyby minulých účtovných období, bola oprava zaúčtovaná na nákladov bežného účtovného obdobia.

4. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých

sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

5. Informácie o významných transakciách neuvádzaných v súvahe

V bežnom účtovnom období neboli realizované transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ktoré by mohli mať významný vplyv na posúdenie finančnej situáciu Spoločnosti.

6. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

6.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s jeho obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú realizované kurzové rozdiely.

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť nevykazuje.

Náklady na výskum spoločnosť nevykazuje.

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 zaradenia do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a účtuje sa do nákladov na účet 518 - Služby.

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	4	lineárna	25,00
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je od 400 do 2 400 EUR	13 mesiacov	lineárna	mesačne

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 zaradenia do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a účtuje sa do nákladov na účet 501 – Spotreba materiálu.

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

	Predpokladaná doba používaná v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadza v %
Technické zhodnotenie prenajatého majetku	podľa plánovanej doby nájmu	lineárna	10,00 - 25,00
Samostatný hnuteľný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 5	lineárna	20,00 - 25,00
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25,00
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je od 400 do 1 700 EUR	13 mesiacov	lineárna	mesačne

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.

6.2. Zásoby

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

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali 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. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Spoločnosť účtuje zásoby spracovaním softvéru SAP Retail, pomocou ktorého vykazuje skladové hospodárstvo v systéme, ktorý vedie účtovníctvo. Zásoby sa oceňujú priemernou nákupnou cenou.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

6.3. 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 prostredníctvom tvorby opravnej položky k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

6.4. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

6.5. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

6.6. 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; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu 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.

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.

6.7. 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.

6.8. Zamestnanecké požitky

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

Dlhodobé zamestnanecké požitky

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu (odchodné) vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných jubileách.

6.9. Splatná daň z príjmov

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.

6.10. Odložené dane

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

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť 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.

6.11. 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.

6.12. Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

6.13. Cudzia 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

6.14. 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.

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.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

6.15. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

D. INFORMÁCIE O AKTÍVACH**1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. októbra 2018 do 30. septembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2017 do 30. septembra 2018 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	243 088	0	0	7 191	0	0	250 279
Prírastky	37 377	0	0	0	0	0	37 377
Úbytky	30	0	0	0	0	0	30
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	280 435	0	0	7 191	0	0	287 626
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	214 088	0	0	7 128	0	0	221 216
Prírastky	29 436	0	0	63	0	0	29 499
Úbytky	30	0	0	0	0	0	30
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	243 494	0	0	7 191	0	0	250 685
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	29 000	0	0	63	0	0	29 063
Stav na konci účtovného obdobia	36 941	0	0	0	0	0	36 941

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	224 792	0	0	7 191	0	0	231 983
Prírastky	18 296	0	0	0	0	0	18 296
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	243 088	0	0	7 191	0	0	250 279
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	197 502	0	0	5 982	0	0	203 484
Prírastky	16 586	0	0	1 146	0	0	17 732
Úbytky		0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	214 088	0	0	7 128	0	0	221 216
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	27 290	0	0	1 209	0	0	28 499
Stav na konci účtovného obdobia	29 000	0	0	63	0	0	29 063

1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. októbra 2018 do 30. septembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2017 do 30. októbra 2018 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	488 614	53 659 598	27 490 389	0	646 113	37 430	82 322 144
Prírastky	0	4 500 385	4 837 902	27 500	722 523	0	10 088 310
Úbytky	0	1 481 203	1 389 100	0	33 262	37 430	2 940 995
Presuny	0	332 542	236 899	0	-569 441	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	488 614	57 011 322	31 148 590	27 500	765 933	0	89 441 959
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	35 834 877	20 199 387	0	0	0	56 034 264
Prírastky	0	5 561 759	4 085 587	0	0	0	9 647 346
Úbytky	0	1 368 469	1 378 729	0	0	0	2 747 198
Presuny	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	40 028 167	22 906 245	0	0	0	62 934 412
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	488 614	254 267	6 966	0	0	0	749 847
Prírastky	0	88 348	3 781	0	0	0	92 129
Úbytky	0	105 735	6 300	0	0	0	112 035
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	488 614	236 880	4 447	0	0	0	729 941
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17 570 454	7 284 036	0	646 113	37 430	25 538 033
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 746 275	8 237 898	27 500	765 933	0	25 777 606

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	488 614	51 653 367	25 313 621	0	1 062 175	27 900	78 545 677
Prírastky	0	3 964 961	3 679 823	0	591 632	36 700	8 273 116
Úbytky	0	2 493 568	1 974 824	0	1 087	27 170	4 496 648
Presuny	0	534 838	471 769	0	-1 006 607	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	488 614	53 659 598	27 490 389	0	646 113	37 430	82 322 144
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	32 150 101	18 612 088	0	0	0	50 762 189
Prírastky	0	5 784 749	3 495 283	0	0	0	9 280 032
Úbytky	0	2 069 279	1 938 678	0	0	0	4 007 957
Presuny	0	30 694	30 694	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	35 834 877	20 199 387	0	0	0	56 034 264
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	488 614	506 128	28 187	0	0	0	1 022 929
Prírastky	0	165 828	6 744	0	0	0	172 572
Úbytky	0	417 689	27 965	0	0	0	445 654
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	488 614	254 267	6 966	0	0	0	749 847
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 997 138	6 673 346	0	1 062 175	27 900	26 760 559
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 570 454	7 284 036	0	646 113	37 430	25 538 033

2. Informácie o zásobách

2.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Tovar	1 350 332	0	0	251 479	1 098 853
Tovar spolu	1 350 332	0	0	251 479	1 098 853

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmien sortimentu, nadmerných zásob a zvýšenia nákladov potrebných na manipuláciu s tovarom.

Na zásoby nebolo zriadené žiadne záložné právo.

3. Údaje o pohľadávkach

3.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	13 559	3 169	1 036	0	15 692
Pohľadávky spolu	13 559	3 169	1 036	0	15 692

Opravné položky k pohľadávkam boli tvorené z dôvodu dodržania zásady opatrnosti a zúčtované z dôvodu likvidácie pohľadávok.

3.2. Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	6 095 791	0	6 095 791
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 095 791	0	6 095 791
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 796 842	236 231	5 033 073
Iné pohľadávky	6 816 424	0	6 816 424
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 613 266	236 231	11 849 497

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	5 409 224	0	5 409 224
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 409 224	0	5 409 224
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 817 238	214 663	6 031 901
Iné pohľadávky	953 524	0	953 524
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 770 762	214 663	6 985 425

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

3.3. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	24 491 575	22 062 326
odpočítateľné	24 491 575	22 062 326
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	4 536 007	3 695 886
odpočítateľné	4 536 007	3 695 886
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	29 027 581	5 409 224
Uplatnená daňová pohľadávka	6 095 791	5 409 224
Zaúčtovaná ako náklad	-686 567	-379 852
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

4. Údaje o finančnom majetku

4.1. Peniaze a účty v bankách

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	747 455	1 268 106
Bežné bankové účty	66 426	466 438
Peniaze na ceste	363 993	895 073
Spolu peniaze a účty v bankách	1 177 874	2 629 617

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. Časové rozlíšenie aktív

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	639 647	590 433
Predplatné nájomné	486 407	473 041
Predplatné časopisy	0	516
Preddavky na prevádzkové náklady	65 661	59 328
Ostatné náklady	87 579	57 548
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné príjmy	0	0
Spolu	639 647	590 433

E. INFORMÁCIE O PASÍVACH

1. Informácie o vlastnom imaní

1.1. Základné imanie

Základné imanie spoločnosti činí 14 898 460 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

dm drogerie markt GmbH (100 %) EUR 14 898 460

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu. Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti K.

1.2. Rozdelenie zisku/spôsob úhrady straty

Podľa rozhodnutia jediného spoločníka z 04.03.2019 bol zisk predchádzajúceho účtovného obdobia rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 753 411
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	3 753 411
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	3 753 411

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Presuny	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	649 815	43 072	0	0	5 370	687 517
Rezerva na archiváciu	45 000	1 300		0	0	46 300
Rezerva na marketingové aktivity (KUKA)	0	0	0	0	0	0
Rezerva na 20. výročie	252 493	0	0	0	5 370	247 123
Rezerva na odchodné	212 322	21 772	0	0	0	234 094
Rezerva na uvedenie do pôvodného stavu	140 000	20 000	0		0	160 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 877 953	3 872 600	2 525 977	0	311 090	3 908 817
Krátkodobé zákonné rezervy:	248 414	336 630	243 745	0	0	336 630
Rezervy na nevyčerpanú dovolenku	248 414	336 630	243 745	0	4 669	336 630
Krátkodobé ostatné rezervy:	2 629 539	3 535 970	2 282 232	0	311 090	3 572 187
Rezerva na nájomné a prevádzkové náklady	472 271	588 873	297 571	0	174 700	588 873
Rezerva na audit	19 000	16 500	16 500	0	2 500	16 500
Rezerva na nadčasy	11 811	22 770	11 811	0	0	22 770
Rezerva na odstúpné	214 472	151 346	118 933	0	95 539	151 346
Rezerva na odmeny	930 955	807 558	930 955	0	0	807 558
Rezerva na archiváciu	10 000	10 300	10 000	0	0	10 300
Rezerva na marketingové aktivity (KUKA)	776 192	1 560 000	776 192	0	0	1 560 000
Rezerva na odchodné	4 956	2 605		0	4 956	2 605
Rezerva na 20. výročie	23 921	27 120	21 736	0	2 185	27 120
Rezerva na hroziace straty	30 444	0	18 698	0	530	11 216
Rezerva na rekreačné poukazy	0	210 300	0	0	0	210 300
Rezerva na uvedenie do pôvodného stavu	25 000	80 000	0	0	0	105 000
Ostatné rezervy	110 517	58 598	79 836	0	30 680	58 599

Rezervy okrem rezerv na nevyčerpanú dovolenku a odvody sú považované pre Spoločnosť obchodného roku 2018/2019 za daňovo neuznané rezervy.

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv: hospodársky rok 2020/2021 a neskôr

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv: hospodársky rok 2019/2020

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Presuny	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	845 689	58 226	284 100	30 000	0	649 815
Rezerva na archiváciu	45 100	0	100	0	0	45 000
Rezerva na marketingové aktivity (KUKA)	284 000	0	284 000	0	0	0
Rezerva na 20. výročie	198 751	53 743	0	0	0	252 493
Rezerva na odchodné	207 839	4 483	0	0	0	212 322
Rezerva na uvedenie do pôvodného stavu	110 000	0	0	30 000	0	140 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 145 284	2 846 812	3 449 636	0	600 906	2 877 953
Krátkodobé zákonné rezervy:	193 145	248 414	159 544	0	0	248 414
Rezervy na nevyčerpanú dovolenku	193 145	248 414	159 544	0	33 601	248 414
Krátkodobé ostatné rezervy:	3 952 139	2 598 398	3 290 092	-30 000	600 906	2 629 539
Rezerva na nájomné a prevádzkové náklady	575 909	472 271	326 301	0	249 608	472 271
Rezerva na audit	12 500	19 000	12 500	0	0	19 000
Rezerva na nadčasy	17 774	11 811	17 774	0	0	11 811
Rezerva na odstupné	87 482	214 472	87 482	0	0	214 472
Rezerva na odmeny	384 145	930 955	384 145	0	0	930 955
Rezerva na archiváciu	10 000	10 000	10 000	0	0	10 000
Rezerva na marketingové aktivity (KUKA)	1 256 000	776 192	1 256 000	0	0	776 192
Rezerva na odchodné	3 771	4 956	3 771	0	0	4 956
Rezerva na 20. výročie	11 961	23 921	11 961	0	0	23 921
Rezerva na hroziace straty	228 181	0	128 570	0	69 167	30 444
Rezerva IT služby	1 165 587	0	899 416	0	266 171	0
Rezerva na uvedenie do pôvodného stavu	30 000	25 000	0	-30 000	0	25 000
Ostatné rezervy	168 829	109 820	152 172	0	15 960	110 517

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv: hospodársky rok 2019/2020 a neskôr

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv: hospodársky rok 2018/2019

3. Údaje o záväzkoch

3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade: na

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	6 884 920	8 482 170
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 884 920	8 482 170
Krátkodobé záväzky spolu	25 969 557	21 219 519
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	23 822 167	20 274 346
Záväzky po lehote splatnosti	2 147 390	945 173

Záväzky nie sú kryté záložným právom.

3.1.1. Dlhodobé záväzky

Členenie dlhodobých záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 30.09.2018	Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	
		a) záväzky do lehoty splatnosti	b) záväzky po lehote splatnosti	1-5 rokov	nad 5 rokov
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 800 000	6 800 000	0	6 800 000	0
Záväzky zo sociálneho fondu	84 920	84 920	0	84 920	0
Dlhodobé záväzky spolu	6 884 920	6 884 920	0	6 884 920	0

3.1.2. Krátkodobé záväzky

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 30.09.2018	Z toho:	b) záväzky po lehote splatnosti		
		a) záväzky do lehoty splatnosti	1-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Záväzky z obchodného styku	19 599 733	17 452 343	2 132 455	14 079	856
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 119 146	1 119 146	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 619 140	1 619 140	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	1 160 867	1 160 867	0	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	768 461	768 461	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	1 697 555	1 697 555	0	0	0
Iné záväzky	4 655	4 655	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	25 969 557	23 822 167	2 132 455	14 079	856

3.2. Prehľad o sociálnom фонде

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	82 170	64 062
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	175 147	150 468
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	175 147	150 468
Čerpanie sociálneho fondu	172 396	132 360
Konečný zostatok sociálneho fondu	84 920	82 170

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

4. Pôžičky a návratné finančné výpomoci, limity bankových produktov

- Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v EUR za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:				6 800 000	8 400 000
dm drogerie markt GmbH (zmluva z 02.05.2018)	EUR	fixný úrok	25.08.2022	6 800 000	8 400 000
Krátkodobé pôžičky, z toho:				1 619 140	1 208 838
dm drogerie markt GmbH (zmluva z 02.05.2018)	EUR	fixný úrok	25.08.2020	1 600 000	1 200 000
Neuhradené úroky	EUR			19 140	8 838
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:				0	0

- **Limity bankových produktov**

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Limit
Kontokorentný úver TABA	EUR	EURIBOR + prirážka	31.07.2020 s možnosťou prologácie	3 000 000
Limit firemných kreditných kariet SLSP	EUR	bezúročné obdobie/rôzne	-	100 000
Limit firemných kreditných kariet TABA	EUR	bezúročné obdobie/rôzne	-	12 000
Limit na bankové záruky TABA	EUR	poplatky	-	1 000 000
Limit na bankové záruky SLSP	EUR	poplatky	-	1 300 000
Limit na bankové záruky UNIC	EUR	poplatky	20.09.2029	1 200 000
Spolu				6 612 000

5. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	48 174
poplatky banke	0	48 174
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 805	3 500
prijaté nájomné vopred	7 805	3 500

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu**

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

Oblasť odbytu	Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja služieb		Tržby spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	195 159 190	178 090 574	8 533 831	8 108 118	203 693 021	186 198 692
Zahraničie	504	0	2 779 132	1 808 916	2 779 636	1 808 916
Spolu	195 159 694	178 090 574	11 312 963	9 917 034	206 472 657	188 007 608

2. Ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, z toho		
- koncern	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	778 103	1 161 293
- Predaj materiálu	3 517	675
- Výnosy z dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	79 609	17 087
- Výnosy z reklamných služieb	694 977	1 143 531
Finančné výnosy, z toho:	22 557	24 986
Kurzové zisky, z toho:	735	932
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	735	932
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	21 822	24 054
- Výnosové úroky	5 445	61
- Ostatné finančné výnosy	16 377	23 993
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
- Náhrady škôd	0	0
- Výnosy zo zmeny metódy ocenenia zásob vlastnej výroby	0	0
- Oprava výnosov minulých účtovných období	0	0
Ostatné výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	11 312 963	9 917 034
Tržby za tovar	195 159 694	178 090 574
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	972 609	1 331 326
Čistý obrat celkom	207 445 266	189 338 934

G. ÚDAJE O NÁKLADOCH

1. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o nákladoch na prijaté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	31 586 468	28 068 016
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	25 000	30 000
- Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	25 000	30 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho	31 561 468	28 038 016
- Nájom a bezpečnostné služby	13 060 865	12 374 005
- Opravy, udržiavanie, upratovanie	2 330 668	1 820 806
- Spracovanie dát	4 726 927	4 408 569
- Prepravné služby	2 822 908	1 987 572
- Reprezentačné	321 729	399 024
- Poradenské, podporné a administratívne služby	1 599 940	696 739
- Reklama, prieskum trhu	5 977 018	5 835 387
- Cestovné, semináre, školenia	563 321	477 487
- Ostatné služby	158 092	38 427
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 620 688	2 198 743
- Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	91 107	1 308
- Prevádzkové náklady	2 225 613	1 979 588
- Ostatné	303 968	217 848
Finančné náklady, z toho:	827 579	1 022 209
Kurzové straty, z toho:	3 951	3 056
- Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	823 628	1 019 153
- Bankové poplatky a úroky z úverov a pôžičiek	803 600	1 007 296
- Ostatné náklady na finančnú činnosť	20 028	11 857
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

2. Osobné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdy	17 643 079	15 920 428
Ostatné náklady na závislú činnosť	2 648 288	2 880 737
Sociálne poistenie	5 013 016	4 651 150
Zdravotné poistenie	1 984 532	1 841 463
Sociálne zabezpečenie a ostatné náklady	1 582 979	1 291 650
Spolu	28 871 894	26 585 427

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**1. Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 040 469	x	x	4 844 936	x	x
Teoretická daň	x	848 498	21,00%	x	1 017 437	21,00%
Daňovo neuznané náklady	812 998	170 730	4,23%	734 360	154 216	3,18%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	-177 715	-37 320	-0,92%	-749 847	-157 468	-3,25%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Zmena sadzby dane	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Iné	-251 467	-52 808	-1,31%	-116 281	-24 419	-0,50%
Spolu	4 602 000	929 100	24,30%	5 463 015	989 766	20,93%
Daň z úrokov	0	0	0,00%	7	0	0,00%
Splatná daň z príjmov	x	1 615 667	39,99%	x	1 369 617	28,27%
Odložená daň z príjmov	x	-686 567	-16,99%	x	-379 852	-7,84%
Dodatočné odvody dane z príjmov	x	-131 107	-3,24%	x	101 760	2,10%
Celková daň z príjmov	x	797 993	19,75%	x	1 091 525	22,53%

Sadzba dane z príjmov na obdobie 10/2018 – 09/2019 bola 21%.

2. Položky tvoriace odloženú daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	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
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

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	b		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Priznané odmeny za výkon funkcie	0	0	0
	0	0	0
Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov	0	0	0
	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0
	0	0	0
Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia	0	0	0
	0	0	0
Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia	0	0	0
	0	0	0
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia	0	0	0
	0	0	0
Použitie finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely	0	0	0
	0	0	0

J. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**1. Transakcie so spriaznenými osobami**

Vzťah*	Kód druhu obchodu**	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie k 30.9.2019	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
M	01	24 261 472	21 703 710
M	02	-128	0
M	03	0	7 989
M	08	81 755	22 884
M	09	-5 445	0
O	01	20 325	1 380
O	02	76 833	1 156
O	03	0	1 872

*Vzťah účtovnej jednotky a spriaznených osôb

M – Subjekt, ktorý vykonáva v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv (materská spoločnosť)

O – Ostatné spriaznené spoločnosti

**Kód druhu obchodu:

01 – kúpa

02 – predaj

03 – poskytnutie služby

04 – obchodné zastúpenie

05 – licencia

06 – transfer

07 – know-how

08 – úroky z prijatých úverov

09 – úroky z poskytnutých pôžičiek

10 – záruka

11 – iný obchod

2. Zostatky vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh zostatku	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
dm drogerie markt GmbH (krátkodobé)	pohľadávka	6 803 340	0
dm drogerie markt GmbH (krátkodobé)	záväzok	2 738 286	2 706 489
dm drogerie markt GmbH (dlhodobé)	záväzok	6 800 000	8 400 000

K. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	14 898 460	0	0	0	14 898 460
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	716 859	0	0	0	716 859
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	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 splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 489 846	0	0	0	1 489 846
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	15 727 082	0	0	3 753 411	19 480 493
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 753 411	3 242 476	0	-3 753 411	3 242 476
Ostatné položky vlastného imania	x	0	0	0	x
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x	0	0	0	x

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	14 898 460	0	0	0	14 898 460
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	716 859	0	0	0	716 859
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	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 splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 489 846	0	0	0	1 489 846
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 602 145	0	0	3 124 937	15 727 082
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 124 937	3 753 411	0	-3 124 937	3 753 411
Ostatné položky vlastného imania	x	0	0	0	x
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x	0	0	0	x

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018/2019 vo výške 3 242 476 EUR rozhodne jediný spoločník.

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

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

Spoločnosť má existujúce záväzky vyplývajúce zo zmlúv o prenájme, zo zmlúv o operatívnom prenájme vo výške 981 TEUR mesačne; záväzky z ručenia sú vo výške 4.000 TEUR.

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

Po 30. septembri 2019 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za hospodársky rok 2018/2019.

N. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme. Na spoločnosť sa nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

1. Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

2. Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie 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 zostavenia účtovnej závierky, 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 závierka.

Prehľad peňažných tokov k 30. septembru 2019

		bežné obdobie	minulé obdobie
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti - nepriama metóda	2019 EUR	2018 EUR
Z.	Zisk (+) (HV z bežnej činnosti pred zdanením - rozdiel výnosov účt.skupín 60 až 67 a 697+698 a nákladov zaúčtovaných na účtoch skupín 50 až 57 a na účtoch 597+598.	4 040 469	4 844 936
S.	Strata (-)	0	0
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bežnej činnosti (Súčť A.1.1. až A.1.13.)	9 460 795	9 989 997
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného (DNM) a dlhodobého hmotného majetku (DHM) (+) (+ účet 551, t.j. účtovné odpisy a ZC likvidovaného majetku)	9 494 257	9 059 060
A.1.2.	Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov s výnimkou jeho predaja (+)	91 481	237 396
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) (+ účet 557, - účet 657)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) (rezervy účt. 552,554,574 a 652,654,674. Zvýšenie +, zníženie -)	37 702	-195 874
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-) (účty 559,579,659a 679 (zvýšenie +, zníženie -)	-157 216	605 790
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov ((okrem prípadov časového rozlíšenia nákladových a výnosových úrokov, výnosov z dividend a iných podielov na zisku a mimoriadnych nákladov a výnosov) (+/-) (účty 381,382,385,386,388 (zvýšenie -)	-93 083	16 662
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+) (+ účet 562)	81 165	283 189
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-) (- účet 662)	-5 392	-61
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	384	-382
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	-3
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) účty 641/541 a 661/ 561)	11 498	-15 779

A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-).	0	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa pre účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	-3 797 581	-2 710 012
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z PČ (-/+) Vychádza sa z netto stavu dlhodobých a krátkodobých pohľadávok vzťahujúcich sa k PČ. Netto stav pohľadávok je stav po odpočítaní opravných položiek k pohládkam.	-5 809 485	-2 050 093
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z PČ (+/-) Patria sem napr. záväzky: z obchodného styku, voči zamestnancom a inštitúciám soc. zabezp., zdravot. poistenia, záväzky z titulu daní (okrem účtu 341), záväzky z poskytnutých krátkodo	4 756 400	351 698
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+) Vychádza sa z netto stavu zásob (tzn. po odpočítaní opravných položiek). Zo zmien sa vylučujú položky účtované do mimoriad. nákladov a výnosov, tzn.	-2 775 054	-1 358 215
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý nie je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) Vzťahuje sa k účtom skupiny 25. Vychádza sa z netto stavu (tz	0	0
A.2.5.	Zmena stavu DPH	30 558	346 597
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (Súčet Z/S + A.1. + A.2.)	9 703 683	12 124 921
A.3.	Prijaté úroky (nie začlenené do investičnej činnosti) (+)	2 052	61
A.4.	Zaplatené úroky (nie začlenené do investičnej činnosti) (-)	-76 159	-269 056
A.5.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (nie začlenené do investičnej činnosti) (+)	0	0
A.6.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (nie začlenené do investičnej činnosti) (-)	0	0
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (Súčet A.1. až A.6.)	9 629 577	11 855 926
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (nie začlenené do investičnej činnosti) (-/+)	-336 013	-2 199 010

A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Súčet A.1. až A.9.)	9 293 564	9 656 916
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti - nepriama metóda		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-37 377	-18 296
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-9 587 155	-8 104 374
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	79 609	17 087
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do PČ (+)	0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do PČ	0	0
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0

B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (Súčet B.1. až B.20.)	-9 544 923	-8 105 583
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (Súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo FO, ktorá je ÚJ (+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie a spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov, vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi ÚJ a FO, ktorá je ÚJ (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti Súčet C.2.1. až C.2.10.)	-1 200 000	-867 910
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré ÚJ poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré ÚJ poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0	-9 991 170
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	10 003 260
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 200 000	-880 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	0	0

C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti ÚJ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti ÚJ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)	0	0
C.4.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov ÚJ, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-1 200 000	-867 910
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (Súčet A+B+C)	-1 451 359	683 423
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 629 617	1 945 808
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (E+D)	1 178 258	2 629 231
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-384	385

H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (F+G)	1 177 874	2 629 617
----	---	-----------	-----------