

## **Dodatok správy audítora**

### **o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5**

Štatutárnemu orgánu spoločnosti DELUX s.r.o.

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti DELUX s.r.o., Hlavná 1893, 952 01 Vráble (ďalej len Spoločnosť) k 31. decembru 2015, uvedenú v prílohe, ku ktorej sme dňa 22. apríla 2016 vydali správu nezávislého audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj názor v nasledujúcom znení:

#### Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti DELUX s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

- II. Overili sme súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán Spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 1 - 4 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. Decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

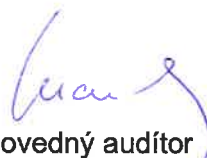
**Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti DELUX s.r.o. v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2015.**

Piešťany, 16. decembra 2016

VGD SLOVAKIA s.r.o.  
Moskovská 13  
811 08 Bratislava

Kancelária Piešťany, Námestie SNP 4  
921 01 Piešťany  
Obchodný register, zložka 74698/B  
Licencia SKAu č. 269



  
Zodpovedný audítor  
Ing. Erik Marek  
Licencia SKAu č. 866



# Výročná správa 2015

DELUX s.r.o.

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

## Úvod

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

## 1. Identifikačné údaje - základné informácie

|                                    |                                                                       |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Obchodné meno:                     | DELUX, s.r.o. (do 12.02.2015 DeLUX – SM, s.r.o.)                      |
| Sídlo:                             | Hlavná 1893 (do 03.11.2015 1. mája 939)<br>Vráble<br>952 02           |
| IČO:                               | 31 427 855                                                            |
| DIČ                                | 2020405750                                                            |
| IČ DPH                             | SK2020405750                                                          |
| Deň zápisu do obchodného registra: | 20.01.1993                                                            |
| Právna forma spoločnosti:          | Spoločnosť s ručením obmedzeným                                       |
| Spoločníci:                        | Descours & Cabaud Slovakia, s.r.o.<br>Suché mýto 1, 811 03 Bratislava |

Štatutárnym orgánom spoločnosti DELUX, s.r.o. je konateľ spoločnosti, ktorý v mene spoločnosti koná samostatne. Činnosť spoločnosti upravuje Spoločenská zmluva.

|                              |                                                           |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Konateľ spoločnosti:         | Mgr. Rastislav Demeš                                      |
| zapisané v OR SR 21.01.2015) | Ing. Annamária Striešková (skončenie funkcie: 23.12.2014, |

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel: Sro, vložka číslo 3209/N.

## Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

|                                        |                                                                                                            |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Výsledok hospodárenia r. 2015          | 261 376 EUR                                                                                                |
| Splatené základné imanie (účet 411)    | 122 820 EUR                                                                                                |
| Zákonný rezervný fond (účet 417 a 421) | 12 282 EUR                                                                                                 |
| Priemerný počet zamestnancov           | 42                                                                                                         |
| Hlavná činnosť                         | Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod v rozsahu voľných živností) |

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku ani v zahraničí.

Spoločnosť vlastní obchodný podiel v spoločnostiach:

DELUX ZPS s.r.o., Hlavná 1893, 952 01 Vráble, IČO: 35 934 590

DELUX CZ s.r.o., Průmyslová 1960, 250 88 Čelákovice, IČO: 26 955 890

## 2 . Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť DELUX s.r.o. pôsobí na Slovensku od roku 1991, je súčasťou medzinárodnej skupiny Descours & Cabaud so sídlom vo francúzskom Lyone. Od svojho založenia sa venuje oblasti predaja osobných ochranných pracovných pomôcok a drogérie.

O spokojnosť zákazníkov sa stará obchodný tím a množstvo desiatok domácich a zahraničných dodávateľov s dlhoročnými skúsenosťami.

## 3. Politika kvality spoločnosti

Spoločnosť je vlastníkom certifikátu systému manažérstva kvality v oblasti nákupu a predaja čistiacich, hygienických prostriedkov a ochranných pracovných pomôcok a logistiky ISO 9001:2000 .

Do podnikateľskej činnosti a stratégie spoločnosti bol začlenený aj systém environmentálneho manažérstva – starostlivosti o životné prostredie. Spoločnosť splnila všetky požiadavky a získala aj certifikát systémov environmentálneho manažérstva 14001:2000.

## 4. Ľudské zdroje

|                                          | 2015 | 2014 |
|------------------------------------------|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 39   | 34   |

|                                                                             |    |    |
|-----------------------------------------------------------------------------|----|----|
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 42 | 36 |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 6  | 6  |

## 5. Informačné technológie

V priebehu roku 2015 spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosti v oblasti výskumu a vývoja.

## 6. Produkcia

V oblasti svojho podnikania spoločnosť nevidí významné riziká a neistoty. Vďaka predaju kvalitných pracovných pomôcok a poskytovaniu nadštandardných služieb zákazníčkovi je spoločnosť konkurencie schopná a na trhu patrí medzi významných hráčov v oblasti svojho pôsobenia.

## 7. Finančná analýza

| Ukazovatele likvidity                        | 2015          | 2014         |
|----------------------------------------------|---------------|--------------|
| Pohotová likvidita                           | 0,00          | 0,00         |
| Bežná likvidita                              | 0,74          | 0,71         |
| Celková likvidita                            | 1,21          | 1,28         |
| Ukazovatele zadlženosti                      |               |              |
| Celková zadlženosť                           | 55,5%         | 44,9%        |
| Ukazovatele rentability                      |               |              |
| Návratnosť vlastného kapitálu                | 9,2%          | 4,9%         |
| Návratnosť aktív                             | 4,1%          | 2,7%         |
| Návratnosť investovaného kapitálu            | 5,6%          | 3,7%         |
| Vybrané finančné ukazatele                   |               |              |
| Tržby vrátane tržieb z predaja DM a CP       | 10 065 412,00 | 9 261 208,00 |
| Zisk pred zdanením a úrokmi (EBIT)           | 341 472,00    | 199 497,00   |
| EBITDA                                       | 391 980,00    | 345 879,00   |
| Tržby očistené o Zásoby a Aktiváciu          | 10 009 497,00 | 9 234 304,00 |
| Účtovný cash flow                            | 390 358,00    | 291 305,00   |
| Náklady na predaný tovar a služby (COGS)     | 8 772 903,00  | 8 181 243,00 |
| Hrubá tvorba zdrojov z prevádzkovej činnosti | 494 751,00    | 386 049,00   |
| Čistý prevádzkový zisk po zdanení (NOPAT)    | 281 549,46    | 149 156,00   |
| Čistý cash flow                              | 449           | 258          |
| Produktivita                                 |               |              |
| Počet zamestnancov (PPS)                     | 42            | 36           |
| Osobné náklady na zamestnanca                | 20 081,00     | 18 721,00    |

Spoločnosť dosiahla v zdaňovacom období 2015 hospodársky výsledok pred zdanením/zisk v sume 317.005 EUR, ktorý bol v zmysle zákona upravený o položky zvyšujúce a znižujúce na základ. Po zaúčtovaní odloženej a splatnej dane z príjmov je hospodársky výsledok po zdanení/zisk 261.376

EUR. Predpokladá sa, že časť zisku bude preúčtovaná na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov a časť vyplatená spoločníkom. Daňová povinnosť bola vyčíslená v sume 39.068 EUR

## 8. Iné dôležité informácie

Spoločnosť neúčtovala o nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov, ani o obchodných podieloch ovládajúcej osoby.

Po ukončení účtovného obdobia sa až do dnešného dňa nevyskytli udalosti osobitného významu, ktoré by mohli ovplyvniť rozhodnutia užívateľov účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2015.

Spoločnosť nevykonáva žiadnu činnosť ovplyvňujúcu významným spôsobom životné prostredie.



Mgr. Rastislav Demeš  
konateľ spoločnosti

**VGD SLOVAKIA s. r. o.**

## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

**za obdobie od 01.01.2015 – 31.12.2015  
o audite účtovnej závierky  
spoločnosti s ručením obmedzeným**

**DELUX s.r.o., Vráble**

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníkov spoločnosti s ručením obmedzeným  
**DELUX s.r.o., Vráble**

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti DELUX s.r.o., Hlavná 1893, 952 01 Vráble, ktorá obsahuje súvahu k 31.decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

### Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

### Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti DELUX s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Piešťany, 22. apríla 2016

VGD SLOVAKIA s. r. o.  
Moskovská 13  
811 08 Bratislava

Kancelária Piešťany, Námestie SNP 4  
921 01 Piešťany  
Obchodný register, zložka 74698/B  
Licencia SKAu č. 269



Zodpovedný audítor  
Ing. Erik Marek  
Licencia SKAu č. 866

Úč POD

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2015

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

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

Á Ā B Ć D Ě 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 | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac Rok                                     |
| 2020405750                 | X riadna         | malá             | od 1 2015                                      |
| IČO                        | mimoriadna       | X veľká          | do 12 2015                                     |
| 31427855                   | priebežná        | (vyznačí sa x)   | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2014 |
| SK NACE                    |                  |                  | do 12 2014                                     |
| 46.42.0                    |                  |                  |                                                |

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

DELUX s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

HLAVNÁ

Číslo

1893

PSČ

Obec

95201 VRÁBLE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obchodný register Okresného súdu Nitra  
a Oddiel: Sro, Vložka číslo: 3209/N

Telefónne číslo

0377768711

Faxové číslo

0377768740

E-mailová adresa

DELUX@DELUX.SK

Zostavená dňa:

31.03.2016

Schválená dňa:

. . 20

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 protokornej pečiatky daňového úradu



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



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |               |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|---------------|
|                     |                                                                                                                                                   |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                         | Netto 3       |
|                     |                                                                                                                                                   |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                                                 |               |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok so zostatkovou<br>dobou splatnosti<br>najviac jeden rok<br>(086A, 067A, 069A,<br>06XA) - /096A/ | 29                   |                       |                   |                                                 |               |
| 9.                  | Účty v bankách<br>s dobou viazanosti<br>dlhšou ako jeden rok<br>(22XA)                                                                            | 30                   |                       |                   |                                                 |               |
| 10.                 | Obstarávaný<br>dlhodobý finančný<br>majetok<br>(043) - /096A/                                                                                     | 31                   |                       |                   |                                                 |               |
| 11.                 | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>finančný majetok<br>(053) - /095A/                                                                      | 32                   |                       |                   |                                                 |               |
| B.                  | Obežný majetok<br>r. 34 + r. 41 + r. 53 +<br>r. 66 + r. 71                                                                                        | 33                   |                       | 3 5 0 1 0 6 3     | 3 4 3 6 3 6 6                                   |               |
|                     |                                                                                                                                                   |                      |                       | 6 4 6 9 7         |                                                 | 2 7 0 1 3 8 7 |
| B.I.                | Zásoby<br>súčet (r. 35 až<br>r. 40)                                                                                                               | 34                   |                       | 1 3 9 2 5 7 9     | 1 3 3 4 8 1 5                                   |               |
|                     |                                                                                                                                                   |                      |                       | 5 7 7 6 4         |                                                 | 1 1 8 6 3 8 3 |
| B.I.1.              | Materiál<br>(112, 119, 11X)<br>- /191, 19X/                                                                                                       | 35                   |                       |                   |                                                 |               |
| 2.                  | Nedokončená<br>výroba a polotovary<br>vlastnej výroby<br>(121, 122, 12X) -<br>/192, 193, 19X/                                                     | 36                   |                       |                   |                                                 |               |
| 3.                  | Výrobky<br>(123) - /194/                                                                                                                          | 37                   |                       |                   |                                                 |               |
| 4.                  | Zvieratá<br>(124) - /195/                                                                                                                         | 38                   |                       |                   |                                                 |               |
| 5.                  | Tovar<br>(132, 133, 13X, 139)<br>- /196, 19X/                                                                                                     | 39                   |                       | 1 3 9 2 5 7 9     | 1 3 3 4 8 1 5                                   |               |
|                     |                                                                                                                                                   |                      |                       | 5 7 7 6 4         |                                                 | 1 1 8 6 3 8 3 |
| 6.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na zásoby<br>(314A) - /391A/                                                                                           | 40                   |                       |                   |                                                 |               |
| B.II.               | Dlhodobé<br>pohľadávky<br>súčet (r. 42 + r. 46<br>až r. 52)                                                                                       | 41                   |                       | 3 0 6 5 4         | 3 0 6 5 4                                       |               |
|                     |                                                                                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 | 4 7 2 1 5     |
| B.II.1.             | Pohľadávky<br>z obchodného<br>styku<br>súčet (r. 43 až r. 45)                                                                                     | 42                   |                       |                   |                                                 |               |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                                                           |                      | 1                                    | 2             |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto 2       | Netto 3                                         |
| 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 podielevej 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                   |                                      |               |                                                 |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 46                   |                                      |               |                                                 |
| 3.             | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 47                   |                                      |               |                                                 |
| 4.             | Ostatné pohľadávky v rámci podielevej 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                   | 3 0 6 5 4                            | 3 0 6 5 4     |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      |                                      |               | 4 7 2 1 5                                       |
| B.III.         | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   | 2 0 7 6 5 5 6                        | 2 0 6 9 6 2 3 |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      | 6 9 3 3                              |               | 1 4 6 6 9 6 4                                   |
| B.III.1.       | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   | 2 0 4 1 8 7 3                        | 2 0 3 4 9 4 0 |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      | 6 9 3 3                              |               | 1 4 6 6 2 6 2                                   |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   | 5 9 2 1                              | 5 9 2 1       |                                                 |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   | 6 0 8 8 9 3                          | 6 0 8 8 9 3   |                                                 |



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



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

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



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



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



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



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



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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

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

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

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

**Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

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

**2. Údaje o neobmedzenom ručení**

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

**3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 24.06.2015.

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

**5. Informácie o skupine**

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

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

**6. Počet zamestnancov**

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

|                                                                             | 2015 | 2014 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 39   | 34   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 42   | 36   |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 6    | 6    |

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Konateľ                      Mgr. Rastislav Demeš

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2015 je takáto:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**(c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

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

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|         | Predpokladaná<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|---------|----------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Softvér | 5                                            | lineárna              | 20                           |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                | Predpokladaná<br>doba používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Stavby                         | 40                                        | lineárna              | 2,5                          |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 6, 12                                     | lineárna              | 8,33 - 16,66                 |
| Dopravné prostriedky           | 4                                         | lineárna              | 25                           |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna                                     | jednorazový odpis     | 100                          |

**(d) Dlhodobý finančný majetok**

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

**(e) Zásoby**

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

**(f) Pohľadávky**

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

**(g) Finančné účty**

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

**(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

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

**(i) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky**

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

**(j) 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.

**(k) Rezervy**

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

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv. 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.

**(l) Odložené dane**

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

**(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**(n) Prenájom (lízing)**

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

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

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

**(o) 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.

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

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

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

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

**(p) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

**(q) Porovnateľné údaje**

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

**(r) Oprava chýb minulých období**

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

V roku 2015 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

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

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 10 až 11.

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

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

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

| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 2 736 750                        |

Spoločnosť má poistené k 31.12.2015 nasledovné majetky:

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

Ďalej je spoločnosť poistená:

- zodpovednosť za škodu spôsobenú prevádzkovou činnosťou a vadným výrobkom

**2. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 10 a 11.

Spoločnosť neeviduje v roku 2015 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2014: žiadny).

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

V rokoch 2015 a 2014 Spoločnosť nevynaložila náklady na výskum a vývoj.

**3. Dlhodobý finančný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke na stranách 10 a 11.

Prírastok dlhodobého finančného majetku v priebehu účtovného obdobia v sume 91 558 EUR pripadá na dcérsku účtovnú jednotku DELUX CZ s. r. o. Spoločnosť je majoritným spoločníkom tejto dcérskej účtovnej jednotky.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

## Bežné účtovné obdobie (rok 2015)

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Podiel účtovnej jednotky na ZI v % | Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v % | Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| a                                                                                                    | b                                  | c                                             | d                                                                                                             | e                                                                                                          | f                                             |
| <b>a) Dcérske účtovné jednotky</b>                                                                   |                                    |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |                                               |
| DELUX ZPS s.r.o., Hlavná 1893 Vráble                                                                 | 94                                 | 94                                            | 42 261                                                                                                        | 3 733                                                                                                      | 6 264                                         |
| DELUX CZ s.r.o., Prumyslova 1960 Čelákovice                                                          | 100                                | 100                                           | 230 900                                                                                                       | 87 903                                                                                                     | 564 145                                       |
| <b>b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                                                      |                                    |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |                                               |
| <b>Spoločné podniky</b>                                                                              |                                    |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |                                               |
| <b>Príružené podniky</b>                                                                             |                                    |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |                                               |
| <b>c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</b>                                             |                                    |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |                                               |
| <b>d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke</b>   |                                    |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |                                               |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                               |                                    |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            | <b>570 409</b>                                |

Na podiely v dcérskych spoločnostiach nebolo zriadené záložné právo:

Dlhodobý finančný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

|                                                                                          |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0 |
| Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Výška vlastného imania k 31. decembru 2014 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                    |     |     |         |        |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|---------|--------|----------------|
| <b>a) Dcérske účtovné jednotky</b>                                                                 |     |     |         |        |                |
| DeLUX ZPS s.r.o., 1. mája                                                                          | 94  | 94  | 38 697  | 758    | 6 264          |
| 939 Vráble                                                                                         |     |     |         |        |                |
| DeLUX CZ s.r.o.,                                                                                   | 100 | 100 | 219 000 | 78 348 | 472 587        |
| Prumyslova 1960 Čelákovice                                                                         |     |     |         |        |                |
| <b>b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                                                    |     |     |         |        |                |
| <b>Spoločné podniky</b>                                                                            |     |     |         |        |                |
| <b>Pridružené podniky</b>                                                                          |     |     |         |        |                |
| <b>c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</b>                                           |     |     |         |        |                |
| <b>d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke</b> |     |     |         |        |                |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                             |     |     |         |        | <b>478 851</b> |

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

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú najmä:

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

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

Spoločnosť k 31. decembru 2015 ocenila dlhodobý finančný majetok reálnou cenou bez vplyvu na výsledok hospodárenia roku 2015.

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

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

**DELUX s.p.o.**  
**Prehľad o pohybe neobežného majetku**  
**31.12.2015**

| Názov                                                                                           | Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady) |                  |                  |          | Opravy/Opravné položky |                  |                |                | Zostatková cena |                  |                  |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------|------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                                                 | 1.1.2015                                             | Prírastky        | Úbytky           | Presuny  | 31.12.2015             | 1.1.2015         | Prírastky      | Úbytky         | Presuny         | 31.12.2015       | 1.12.2014        | 31.12.2015       |
|                                                                                                 | EUR                                                  | EUR              | EUR              | EUR      | EUR                    | EUR              | EUR            | EUR            | EUR             | EUR              | EUR              | EUR              |
| <b>Aktivované náklady na vývoj</b>                                                              | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Softvér                                                                                         | 108 480                                              | 0                | 0                | 0        | 108 480                | 107 798          | 682            | 0              | 0               | 108 480          | 682              | 0                |
| Oceniteľné práva                                                                                | 1 469                                                | 0                | 0                | 0        | 1 469                  | 1 469            | 0              | 0              | 0               | 1 469            | 0                | 0                |
| Goodwill                                                                                        | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok                                                               | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok                                                           | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok                                               | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>                                                          | <b>109 949</b>                                       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>109 949</b>         | <b>109 267</b>   | <b>682</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>109 949</b>   | <b>682</b>       | <b>0</b>         |
| <b>Pozemky</b>                                                                                  | <b>195 844</b>                                       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>195 844</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>195 844</b>   | <b>195 844</b>   | <b>0</b>         |
| Stavby                                                                                          | 1 951 050                                            | 599 111          | 9 256            | 0        | 2 540 906              | 601 411          | 56 900         | 92 562,21      | 0               | 649 055          | 1 349 639        | 1 891 851        |
| Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí                                                   | 587 724                                              | 203 016          | 166 095          | 0        | 624 645                | 444 260          | 73 848         | 166 095        | 0               | 352 013          | 143 464          | 272 632          |
| Pestovateľské celky trvalých porastov                                                           | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Základné stádo a ťažné zvieratá                                                                 | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                                                                 | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok                                                             | 38 740                                               | 830 382          | 844 580          | 0        | 24 543                 | 0                | 0              | 0              | 0               | 38 740           | 24 543           | 0                |
| Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok                                                 | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>                                                            | <b>2 773 359</b>                                     | <b>1 632 510</b> | <b>1 019 931</b> | <b>0</b> | <b>3 385 938</b>       | <b>1 045 671</b> | <b>130 748</b> | <b>175 351</b> | <b>0</b>        | <b>1 001 068</b> | <b>1 727 688</b> | <b>2 384 870</b> |
| <b>Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách</b>                     | <b>0</b>                                             | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách | 478 851                                              | 91 558           | 0                | 0        | 570 409                | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 478 851          | 570 409          |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely                                                  | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám                                                           | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám                           | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Ostatné pôžičky                                                                                 | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok                                        | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok   | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Účty v bankách a dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok                                          | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok                                                           | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok                                               | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                          | <b>478 851</b>                                       | <b>91 558</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>570 409</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>478 851</b>   | <b>570 409</b>   |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>                                                                   | <b>3 362 159</b>                                     | <b>1 724 068</b> | <b>1 019 931</b> | <b>0</b> | <b>4 066 296</b>       | <b>1 154 938</b> | <b>131 430</b> | <b>175 351</b> | <b>0</b>        | <b>1 111 017</b> | <b>2 207 221</b> | <b>2 955 279</b> |

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

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

# DEJUX s.r.o.

## Prehľad o pohybe neobežného majetku

31.12.2014

| Názov                                                                                           | Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlasné náklady) |                |                |               | Opravy/Opravné položky |                  |                |                | Zostatková cena |                  |                  |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|------------------|----------|
|                                                                                                 | 1.1.2014                                            | Prírastky      | Úbytky         | Presuny       | 31.12.2014             | 1.1.2014         | Prírastky      | Úbytky         | Presuny         | 31.12.2014       | Prírastky        | Úbytky   |
| Aktivované náklady na vývoj                                                                     | 0                                                   | 0              | 0              | 0             | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| Softvér                                                                                         | 108 480                                             | 0              | 0              | 0             | 108 480                | 96 955           | 10 843         | 0              | 0               | 11 525           | 682              | 0        |
| Oceniteľné práva                                                                                | 1 469                                               | 0              | 0              | 0             | 1 469                  | 1 469            | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| Goodwill                                                                                        | 0                                                   | 0              | 0              | 0             | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok                                                               | 0                                                   | 0              | 0              | 0             | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok                                                           | 0                                                   | 0              | 0              | 0             | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok                                               | 0                                                   | 0              | 0              | 0             | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>                                                          | <b>109 949</b>                                      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>109 949</b>         | <b>98 424</b>    | <b>10 843</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>11 525</b>    | <b>682</b>       | <b>0</b> |
| Pozemky                                                                                         | 195 844                                             | 0              | 0              | 0             | 195 844                | 0                | 0              | 0              | 0               | 195 844          | 195 844          | 0        |
| Stavby                                                                                          | 1 951 050                                           | 0              | 0              | 0             | 1 951 050              | 503 575          | 97 836         | 0              | 0               | 1 447 475        | 1 349 639        | 0        |
| Samostatné hutečné veci a súbory hutečných vecí                                                 | 695 456                                             | 24 823         | 132 555        | 0             | 587 724                | 517 896          | 38 919         | 132 555        | 0               | 177 560          | 143 464          | 0        |
| Pestovateľské celky trvalých porastov                                                           | 0                                                   | 0              | 0              | 0             | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| Základné stádo a ľahné zvieratá                                                                 | 0                                                   | 0              | 0              | 0             | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                                                                 | 0                                                   | 0              | 0              | 0             | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok                                                             | 17 340                                              | 46 224         | 24 824         | 0             | 38 740                 | 0                | 0              | 0              | 0               | 17 340           | 38 740           | 0        |
| Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok                                                 | 0                                                   | 0              | 0              | 0             | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>                                                            | <b>2 859 690</b>                                    | <b>71 047</b>  | <b>157 379</b> | <b>0</b>      | <b>2 773 358</b>       | <b>1 021 471</b> | <b>156 755</b> | <b>132 555</b> | <b>0</b>        | <b>1 838 219</b> | <b>1 727 687</b> | <b>0</b> |
| Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách                            | 6 639                                               | 204 553        | 375            | 268 034       | 478 851                | 0                | 0              | 0              | 0               | 6 639            | 478 851          | 0        |
| Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách | 169 422                                             | 0              | 0              | -169 422      | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 169 422          | 0                | 0        |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely                                                  | 0                                                   | 0              | 0              | 0             | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám                                                           | 0                                                   | 0              | 0              | 0             | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám                           | 0                                                   | 0              | 0              | 0             | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| Ostatné pôžičky                                                                                 | 0                                                   | 0              | 0              | 0             | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok                                        | 0                                                   | 0              | 0              | 0             | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok   | 0                                                   | 0              | 0              | 0             | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok                                          | 0                                                   | 0              | 0              | 0             | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok                                                           | 0                                                   | 0              | 0              | 0             | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok                                               | 0                                                   | 0              | 0              | 0             | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0                | 0                | 0        |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                          | <b>176 061</b>                                      | <b>204 553</b> | <b>375</b>     | <b>98 612</b> | <b>478 851</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>176 061</b>   | <b>478 851</b>   | <b>0</b> |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>                                                                   | <b>3 145 700</b>                                    | <b>275 600</b> | <b>157 754</b> | <b>98 612</b> | <b>3 362 158</b>       | <b>1 119 895</b> | <b>167 598</b> | <b>132 555</b> | <b>0</b>        | <b>2 025 805</b> | <b>2 207 220</b> | <b>0</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**4. Zásoby**

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

|                                                    | Bežné účtovné obdobie (rok 2015) |                      |                          |                          |                      |
|----------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|
|                                                    | Stav k<br>1.1.2015               | Tvorba<br>(zvýšenie) | Zúčtovanie<br>(použitie) | Zúčtovanie<br>(zrušenie) | Stav k<br>31.12.2015 |
|                                                    | EUR                              | EUR                  | EUR                      | EUR                      | EUR                  |
| Materiál                                           | 0                                | 0                    | 0                        | 0                        | 0                    |
| Nedokončená výroba a<br>polotovary vlastnej výroby | 0                                | 0                    | 0                        | 0                        | 0                    |
| Výrobky                                            | 57 764                           | 0                    | 0                        | 0                        | 57 764               |
| Zvieratá                                           | 0                                | 0                    | 0                        | 0                        | 0                    |
| Tovar                                              | 0                                | 0                    | 0                        | 0                        | 0                    |
| Nehnutelnosť na predaj                             | 0                                | 0                    | 0                        | 0                        | 0                    |
| Poskytnuté preddavky<br>na zásoby                  | 0                                | 0                    | 0                        | 0                        | 0                    |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>57 764</b>                    | <b>0</b>             | <b>0</b>                 | <b>0</b>                 | <b>57 764</b>        |

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

Zásoby

Hodnota za bežné účtovné obdobie

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

**5. Údaje o zákazkovej výrobe**

Pre tento bod spoločnosť nemá obsahovú náplň.

**6. Pohľadávky**

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

|                                                                                                             | Stav<br>k 1.1.2015<br>EUR | Tvorba<br>(zvýšenie)<br>EUR | Zúčtovanie<br>(použitie)<br>EUR | Zúčtovanie<br>(zrušenie)<br>EUR | Stav<br>k 31.12.2015<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                                       | 94 081                    | 6 350                       | 93 498                          | 0                               | 6 933                       |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                                       | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                                             | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Sociálne poistenie                                                                                          | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                                                 | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Iné pohľadávky                                                                                              | 2 343                     | 0                           | 2 343                           | 0                               | 0                           |
| <b>Spolu</b>                                                                                                | <b>96 424</b>             | <b>6 350</b>                | <b>95 841</b>                   | <b>0</b>                        | <b>6 933</b>                |

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                 | 31. 12. 2015<br>EUR | 31. 12. 2014<br>EUR |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| Pohľadávky v lehote splatnosti  | 1 818 657           | 1 182 672           |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 281 621             | 331 507             |
| <b>Spolu</b>                    | <b>2 100 278</b>    | <b>1 514 179</b>    |

Opis predmetu záložného práva

| a                                                               | Bežné účtovné obdobie (2015)           |                       |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|
|                                                                 | Hodnota<br>predmetu<br>záložného práva | Hodnota<br>pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 1 100 000                              | 1 100 000             |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo          | x                                      | 2 034 940             |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**7. Krátkodobý finančný majetok**

Spoločnosť k 31.12.2015 ani k 31.12.2014 nemala žiadny krátkodobý finančný majetok.

**8. Finančné účty**

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky                                                       | 31. 12. 2015 | 31. 12. 2014 |
|---------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 1 274        | 825          |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 0            | 0            |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0            | 0            |
| Peniaze na ceste                                                    | 0            | 0            |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>1 274</b> | <b>825</b>   |

**9. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

|                                                   | 31. 12. 2015<br>EUR | 31. 12. 2014<br>EUR |
|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Náklady budúcich období - dlhodobé</b>         |                     |                     |
| Servisné služby                                   | 0                   | 0                   |
| Ostatné                                           | 0                   | 0                   |
| <b>Spolu náklady budúcich období - dlhodobé</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| <b>Náklady budúcich období - krátkodobé</b>       |                     |                     |
| Poistenie                                         | 2 739               | 11 198              |
| Ostatné                                           | 1 766               | 489                 |
| <b>Spolu náklady budúcich období - krátkodobé</b> | <b>4 505</b>        | <b>11 687</b>       |
| <b>Príjmy budúcich období - dlhodobé</b>          |                     |                     |
| Prenájom                                          | 0                   | 0                   |
| Ostatné                                           | 0                   | 0                   |
| <b>Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| <b>Príjmy budúcich období - krátkodobé</b>        |                     |                     |
| Prenájom                                          | 0                   | 0                   |
| Ostatné                                           | 0                   | 0                   |
| <b>Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>4 505</b>        | <b>11 687</b>       |

**10. Vlastné imanie**

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2015 je 122 820 EUR (k 31. decembru 2014: 122 820 EUR).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Účtovný zisk za rok 2014 vo výške 132 777 EUR bol rozdelený takto:

|                                              | EUR            |
|----------------------------------------------|----------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu         | 0              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov    | 0              |
| Prídel do sociálneho fondu                   | 0              |
| Prídel na zvýšenie základného imania         | 0              |
| Úhrada straty minulých období                | 0              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 3 277          |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom      | 129 500        |
| Iné                                          | 0              |
| <b>Spolu</b>                                 | <b>132 777</b> |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 261.377 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

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

**11. Rezervy**

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

|                                                      | Stav<br>k 1. 1. 2015<br>EUR | Tvorba<br>EUR | Zúčtovanie<br>(použitie)<br>EUR | Zúčtovanie<br>(zrušenie)<br>EUR | Stav<br>k 31. 12. 2015<br>EUR |
|------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>                      |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                      |                             |               |                                 |                                 |                               |
| Záručné opravy                                       | 0                           | 0             | 0                               | 0                               | 0                             |
| Odhodné do dôchodku                                  | 0                           | 0             | 0                               | 0                               | 0                             |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>                | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>                      |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                   | <b>125 347</b>              | <b>96 935</b> | <b>125 347</b>                  | <b>0</b>                        | <b>96 935</b>                 |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                    |                             |               |                                 |                                 |                               |
| Mzdy za dovolenku vrátane<br>sociálneho zabezpečenia | 13 139                      | 16 778        | 13 139                          | 0                               | 16 778                        |
| Rezerva na emisie                                    | 0                           | 0             | 0                               | 0                               | 0                             |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>              | <b>13 139</b>               | <b>16 778</b> | <b>13 139</b>                   | <b>0</b>                        | <b>16 778</b>                 |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                    |                             |               |                                 |                                 |                               |
| Sprostredkovateľské provízie                         | 0                           | 0             | 0                               | 0                               | 0                             |
| Rezerva na dopravné náklady                          | 1 500                       | 3 000         | 1 500                           | 0                               | 3 000                         |
| Odmeny zamestnancom                                  | 100 000                     | 53 708        | 100 000                         | 0                               | 53 708                        |
| Overenie účtovnej závierky a                         | 3 281                       | 5 766         | 3 281                           | 0                               | 5 766                         |
| Odstupné zamestnancom                                | 0                           | 0             | 0                               | 0                               | 0                             |
| Pokuty a penále                                      | 0                           | 0             | 0                               | 0                               | 0                             |
| Iné                                                  | 7 427                       | 17 683        | 7 427                           | 0                               | 17 683                        |
|                                                      | <b>112 208</b>              | <b>80 157</b> | <b>112 208</b>                  | <b>0</b>                        | <b>80 157</b>                 |
| Nevy fakturované dodávky majetku                     | 0                           | 0             | 0                               | 0                               | 0                             |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>              | <b>112 208</b>              | <b>80 157</b> | <b>112 208</b>                  | <b>0</b>                        | <b>80 157</b>                 |

Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania vo výške 3 281 EUR bola v účtovnej závierke k 31. decembru 2014 vykázaná ako krátkodobá zákonná rezerva. V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov sa od 1. januára 2015 táto rezerva považuje za daňovo neuznatelnú rezervu, a preto je k 31. decembru 2015 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**Nevyfakturované dodávky majetku**

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

**12. Závazky**

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

|                              | 31. 12. 2015     | 31. 12. 2014     |
|------------------------------|------------------|------------------|
|                              | EUR              | EUR              |
| Závazky po lehote splatnosti | 49 922           | 15 311           |
| Závazky v lehote splatnosti  | 1 560 922        | 1 168 943        |
|                              | <b>1 610 844</b> | <b>1 184 254</b> |

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                              | Účtovná<br>hodnota | Menej ako<br>1 rok | 1 – 5 rokov   | Viac ako 5<br>rokov |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|---------------------|
| Závazky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám                                             | 0                  | 0                  | 0             | 0                   |
| Závazky z obchodného styku v rámci<br>podielovej účasti okrem záväzkov voči<br>prepojeným účtovným jednotkám | 8 541              | 8 541              | 0             | 0                   |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                                           | 1 326 526          | 1 326 526          | 0             | 0                   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                                        | 0                  | 0                  | 0             | 0                   |
| Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám                                                        | 0                  | 0                  | 0             | 0                   |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám            | 0                  | 0                  | 0             | 0                   |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                                                     | 35 037             | 0                  | 35 037        | 0                   |
| Dlhodobé prijaté preddávky                                                                                   | 0                  | 0                  | 0             | 0                   |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                                                    | 0                  | 0                  | 0             | 0                   |
| Vydané dlhopisy                                                                                              | 0                  | 0                  | 0             | 0                   |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                                         | 0                  | 0                  | 0             | 0                   |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu                                                                         | 0                  | 0                  | 0             | 0                   |
| Závazky voči zamestnancom                                                                                    | 48 481             | 48 481             | 0             | 0                   |
| Závazky zo sociálneho poistenia                                                                              | 30 502             | 30 502             | 0             | 0                   |
| Daňové záväzky a dotácie                                                                                     | 155 634            | 155 634            | 0             | 0                   |
| Závazky z derivátových operácií                                                                              | 0                  | 0                  | 0             | 0                   |
| Iné záväzky                                                                                                  | 6 123              | 6 123              | 0             | 0                   |
|                                                                                                              | <b>1 610 844</b>   | <b>1 575 807</b>   | <b>35 037</b> | <b>0</b>            |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2014 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                              | Účtovná<br>hodnota | Menej ako<br>1 rok | 1 – 5 rokov  | Viac ako 5<br>rokov |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|---------------------|
| Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám                                             | 0                  | 0                  | 0            | 0                   |
| Záväzky z obchodného styku v rámci<br>podielovej účasti okrem záväzkov voči<br>prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0                  | 0            | 0                   |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                                           | 979 836            | 979 836            | 0            | 0                   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                                        | 0                  | 0                  | 0            | 0                   |
| Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám                                                        | 0                  | 0                  | 0            | 0                   |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám            | 0                  | 0                  | 0            | 0                   |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                                                     | 5 435              | 0                  | 5 435        | 0                   |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                                                                   | 0                  | 0                  | 0            | 0                   |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                                                    | 0                  | 0                  | 0            | 0                   |
| Vydané dlhopisy                                                                                              | 0                  | 0                  | 0            | 0                   |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                                         | 0                  | 0                  | 0            | 0                   |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu                                                                         | 7 600              | 7 600              | 0            | 0                   |
| Záväzky voči zamestnancom                                                                                    | 29 469             | 29 469             | 0            | 0                   |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                                                                              | 18 486             | 18 486             | 0            | 0                   |
| Daňové záväzky a dotácie                                                                                     | 143 429            | 143 429            | 0            | 0                   |
| Záväzky z derivátových operácií                                                                              | 0                  | 0                  | 0            | 0                   |
| Iné záväzky                                                                                                  | 0                  | 0                  | 0            | 0                   |
|                                                                                                              | <b>1 184 255</b>   | <b>1 178 820</b>   | <b>5 435</b> | <b>0</b>            |

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

Výška istiny je podľa doby splatnosti uvedená v nasledujúcom prehľade:

|        | 31. 12. 2015               |                                                |                       | 31. 12. 2014               |                                                |                       |
|--------|----------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|
|        | Splatnosť                  |                                                |                       | Splatnosť                  |                                                |                       |
|        | do jedného roka<br>vrátane | od jedného roka<br>do piatich rokov<br>vrátane | viac ako päť<br>rokov | do jedného roka<br>vrátane | od jedného roka<br>do piatich rokov<br>vrátane | viac ako päť<br>rokov |
| a      | b                          | c                                              | d                     | e                          | f                                              | g                     |
| Istina | 6 123                      | 28 778                                         | 0                     | 0                          | 0                                              | 0                     |
| Spolu  | 6 123                      | 28 778                                         | 0                     | 0                          | 0                                              | 0                     |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**13. Odložený daňový záväzok**

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                | 31. 12. 2015  | 31. 12. 2014  |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  | -59 177       | -101 310      |
| – odpočítateľné                                                                | -59 177       | -101 310      |
| – zdaniteľné                                                                   | 0             | 0             |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | -80 157       | -113 304      |
| – odpočítateľné                                                                | -80 157       | -113 304      |
| – zdaniteľné                                                                   | 0             | 0             |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    | 0             | 0             |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                      | 0             | 0             |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                                    | 22,00%        | 22,00%        |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                              | <b>30 654</b> | <b>47 215</b> |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                             | <b>16 561</b> | <b>27 907</b> |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | 16 561        | 27 907        |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 | 0             | 0             |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                       | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | 0             | 0             |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 | 0             | 0             |

**14. Sociálny fond**

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

|                            | 31. 12. 2015 | 31. 12. 2014 |
|----------------------------|--------------|--------------|
|                            | EUR          | EUR          |
| Stav k 1. januáru          | 5 435        | 5 373        |
| Tvorba na ťarchu nákladov  | 3 691        | 2 332        |
| Tvorba zo zisku            | 0            | 0            |
| Čerpanie                   | -2 867       | -2 269       |
| <b>Stav k 31. decembru</b> | <b>6 259</b> | <b>5 435</b> |

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**15. Bankové úvery**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                 | Mena | Úrok p.a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k<br>31.12.2015 | Suma istiny<br>v eurách<br>k<br>31.12.2015 | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k<br>31.12.2014 |
|---------------------------------|------|------------------|---------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                  |                     |                                                        |                                            |                                                        |
| Investičný úver I.              | EUR  | 1                | 06/2018             | 102 796                                                | 102 796                                    | 0                                                      |
| Investičný úver II.             | EUR  | 1,6              | 05/2022             | 503 361                                                | 503 361                                    | 0                                                      |
|                                 |      |                  |                     | <b>606 157</b>                                         | <b>606 157</b>                             | <b>0</b>                                               |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                  |                     |                                                        |                                            |                                                        |
| Investičný úver I.              | EUR  | 1                | 06/2018             | 75 500                                                 | 75 500                                     | 289 451                                                |
| Investičný úver II.             | EUR  | 1,6              | 05/2022             | 80 000                                                 | 80 000                                     | 0                                                      |
| Kontokorentný bank.úver I.      | EUR  | 1                | 11/2016             | 659 318                                                | 659 318                                    | 509 771                                                |
| Kontokorentný bank.úver II.     | EUR  | 1,25             | 07/2016             | 422 688                                                | 422 688                                    | 64 768                                                 |
| Termínovaný účelový úver        | EUR  | 2                | 12/2015             | 0                                                      | 0                                          | 33 871                                                 |
|                                 |      |                  |                     | <b>1 237 506</b>                                       | <b>1 237 506</b>                           | <b>897 861</b>                                         |
| <b>Spolu</b>                    |      |                  |                     | <b>1 843 663</b>                                       | <b>1 843 663</b>                           | <b>897 861</b>                                         |

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

|                                                                  | 31.12.2015<br>EUR | 31.12.2014<br>EUR |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Bankové úvery po splatnosti                                      | 0                 | 0                 |
| Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka          | 1 237 506         | 897 861           |
| Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov       | 582 796           | 0                 |
| Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | 23 361            | 0                 |
| <b>Spolu</b>                                                     | <b>1 843 663</b>  | <b>897 861</b>    |

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

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

Na kontokorentný úver I. je zriadené záložné právo k pohľadávkam DELUX s.r.o. dohodnuté v Zmluve o zriadení záložného práva k pohľadávkam záložcu od odberateľov a Mandátnej zmluvy č.583/AU/OC/2003-ZZ/2a zo dňa 12.12.2013 uzatvorenej medzi Slovenskou sporiteľňou, a.s. (IČO: 00151653) a DELUX s.r.o. v znení dodatku č.16 zo dňa 20.11.2015.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

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

**16. Časové rozlíšenie**

Spoločnosť k 31.12.2015 ani k 31.12.2014 neúčtovala o výdavkoch a výnosoch budúcich období.

**F. INFORMÁCIE PRENÁJMOCH**

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

|                                                            | 31.12.2015    |                        | 31.12.2014    |                        |
|------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------|
|                                                            | istina<br>EUR | finančný náklad<br>EUR | istina<br>EUR | finančný náklad<br>EUR |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka          | 6 123         | 1 197                  | 0             | 0                      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov       | 28 778        | 2 333                  | 0             | 0                      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | 0             | 0                      | 0             | 0                      |
| <b>Spolu</b>                                               | <b>34 901</b> | <b>3 530</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>               |

**G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

|                                                | 2015               |               |                | 2014               |                |                 |
|------------------------------------------------|--------------------|---------------|----------------|--------------------|----------------|-----------------|
|                                                | Základ dane<br>EUR | Daň<br>EUR    | Daň<br>%       | Základ dane<br>EUR | Daň<br>EUR     | Daň<br>%        |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením            | 317 005            |               |                | 177 591            |                |                 |
| z toho teoretická daň 22 %                     |                    | 69 741        | 22,00 %        |                    | 39 070         | 22,00 %         |
| Daňovo neuznané náklady                        | 156 141            | 34 351        | 10,84 %        | 253 247            | 55 714         | 31,37 %         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | -295 565           | -65 024       | -20,51 %       | -100 291           | -22 064        | -12,42 %        |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0                  | 0             | 0,00 %         | 0                  | 0              | 0,00 %          |
| Umorenie daňovej straty                        | 0                  | 0             | 0,00 %         | 0                  | 0              | 0,00 %          |
| Zmena sadzby dane                              | 0                  | 0             | 0,00 %         | 0                  | 0              | 0,00 %          |
| Iné                                            | 0                  | 0             | 0,00 %         | 0                  | 0              | 0,00 %          |
| Spolu                                          | 177 581            | 39 068        | 12,32 %        | 330 547            | 72 720         | 40,95 %         |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                   |                    | <b>39 068</b> | <b>12,32 %</b> |                    | <b>72 720</b>  | <b>40,95 %</b>  |
| Odložená daň z príjmov                         |                    | <b>16 561</b> | <b>5,22 %</b>  |                    | <b>-27 907</b> | <b>-15,71 %</b> |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                   |                    | <b>55 629</b> | <b>17,55 %</b> |                    | <b>44 813</b>  | <b>25,23 %</b>  |

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2015<br>EUR | 2014<br>EUR |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                            | 0           | 0           |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0           | 0           |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                                                               | 0           | 0           |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                                                           | 0           | 0           |
| Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                                                        | 0           | 0           |

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 22 % (v roku 2014: 22 %).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**H. INFORMÁCIE O MAJETKU A ZÁVÄZKoch ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMi**

Spoločnosť k 31.decembru 2015 ani k 31. decembru 2014 neúčtovala o derivátoch.

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

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

|                    | 2015<br>EUR       | 2014<br>EUR      |
|--------------------|-------------------|------------------|
| <b>Výrobky</b>     |                   |                  |
|                    | 0                 | 0                |
|                    | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| <b>Tovar</b>       |                   |                  |
| OOPP               | 7 493 228         | 6 986 980        |
| Drogéria           | 2 308 266         | 2 063 717        |
|                    | <b>9 801 494</b>  | <b>9 050 697</b> |
| <b>Služby</b>      |                   |                  |
| Prenájom automatov | 77 730            | 46 135           |
| Nájomné            | 74 204            | 89 550           |
| Ostatné            | 56 069            | 47 922           |
|                    | <b>208 003</b>    | <b>183 607</b>   |
| <b>Spolu</b>       | <b>10 009 497</b> | <b>9 234 304</b> |

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Spoločnosť nemá pre tento bod obsahovú náplň.

**3. Aktivácia**

Spoločnosť nemá pre tento bod obsahovú náplň.

**4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti**

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

|                                                                 | 2015<br>EUR   | 2014<br>EUR   |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Likvidácia poistných udalostí                                   | 9 574         | 975           |
| Rozpustenie dotácie na vytvorené pracovné miesta                | 0             | 2 276         |
| Rozpustenie dotácie na obstaranie výrobných linky               | 0             | 0             |
| Emisné kvóty                                                    | 0             | 0             |
| Zmluvné pokuty a penále                                         | 14 254        | 0             |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok                                  | 0             | 0             |
| Iné                                                             | 2             | 9 802         |
| <b>Spolu</b>                                                    | <b>23 830</b> | <b>13 053</b> |
| <i>Z toho výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:</i> | 0             | 0             |

**5. Osobné náklady**

|                                    | 2015<br>EUR    | 2014<br>EUR    |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Mzdy                               | 502 845        | 335 616        |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 122 458        | 172 902        |
| Sociálne poistenie                 | 137 619        | 101 984        |
| Zdravotné poistenie                | 54 311         | 41 296         |
| Ostatné sociálne zabezpečenie      | 26 177         | 22 143         |
|                                    | 0              | 0              |
| <b>Spolu</b>                       | <b>843 410</b> | <b>673 941</b> |

**6. Kurzové zisky**

Spoločnosť nemá pre tento bod obsahovú náplň.

**7. Finančné výnosy**

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                      | 2015<br>EUR   | 2014<br>EUR  |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| Výnosy z precenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu             | 0             | 0            |
| Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku | 0             | 0            |
| Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke                    | 75 785        | 5 326        |
| Výnosové úroky                                                                       | 0             | 0            |
| Ostatné finančné výnosy                                                              | 0             | 1 500        |
| <b>Spolu</b>                                                                         | <b>75 785</b> | <b>6 826</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**8. Náklady na poskytnuté služby**

|                          | 2015<br>EUR    | 2014<br>EUR    |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Doprava                  | 208 478        | 209 557        |
| Nájomné                  | 47 142         | 16 861         |
| Cestovné                 | 5 517          | 9 101          |
| Náklady na reprezentáciu | 6 962          | 11 634         |
| Telefóny                 | 17 902         | 16 214         |
| Sprostredkovanie         | 74 656         | 101 346        |
| Audit a poradenstvo      | 5 356          | 4 992          |
| Mandátne zmluvy          | 219 480        | 256 776        |
| Ostatné                  | 355 255        | 232 608        |
| <b>Spolu</b>             | <b>940 748</b> | <b>859 089</b> |

**9. Ostatné náklady na hospodársku činnosť**

|                                      | 2015<br>EUR   | 2014<br>EUR   |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Škody zo živelných pohrôm na majetku | 0             | 0             |
| Manká a škody                        | 20 233        | 1 226         |
| Dary                                 | 2 874         | 2 884         |
| Iné                                  | 12 150        | 14 754        |
| <b>Spolu</b>                         | <b>35 257</b> | <b>18 864</b> |

*Z toho náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah:*

|  |   |   |
|--|---|---|
|  | 0 | 0 |
|--|---|---|

**10. Kurzová straty**

|                                                                          | 2015<br>EUR | 2014<br>EUR |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Kurzové straty                                                           | 304         | 0           |
| Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0           | 0           |
| <b>Spolu</b>                                                             | <b>304</b>  | <b>0</b>    |

**11. Finančné náklady**

|                                                             | 2015<br>EUR   | 2014<br>EUR   |
|-------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku | 0             | 0             |
| Nákladové úroky                                             | 24 467        | 21 907        |
| Bankové poplatky                                            | 9 059         | 10 638        |
| Náklady na precenenie akcií na ich reálnu hodnotu           | 0             | 0             |
| Iné                                                         | 0             | 375           |
| <b>Spolu</b>                                                | <b>33 526</b> | <b>32 920</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

## 12. Náklady za audit a poradenstvo

|                                                                                                 | 2015<br>EUR  | 2014<br>EUR  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky<br>audítorom alebo audítorskou spoločnosťou | 5 356        | 4 992        |
| Iné uisťovacie služby                                                                           | 0            | 0            |
| Daňové poradenstvo                                                                              | 0            | 0            |
| Ostatné neauditorské služby                                                                     | 0            | 0            |
| <b>Spolu</b>                                                                                    | <b>5 356</b> | <b>4 992</b> |

## 13. Čistý obrat

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

| Krajina             | Výrobky, tovary a služby       | 2015<br>EUR       | 2014<br>EUR      |
|---------------------|--------------------------------|-------------------|------------------|
| Slovenská republika | OOPP                           | 7 351 193         | 6 896 125        |
|                     | Drogéria                       | 2 289 682         | 2 050 142        |
|                     | Služby                         | 191 265           | 177 343          |
|                     | Ostatné                        | 9 576             |                  |
|                     | <b>Spolu</b>                   | <b>9 841 716</b>  | <b>9 123 610</b> |
| Česká republika     | OOPP                           | 90 563            | 90 855           |
|                     | Drogéria                       | 18 584            | 13 575           |
|                     | Služby                         | 4 193             | 6 264            |
|                     | <b>Spolu</b>                   | <b>113 340</b>    | <b>110 694</b>   |
| Iné                 | OOPP                           | 51 473            | 0                |
|                     | Drogéria                       | 0                 | 0                |
|                     | Služby                         | 12 545            | 0                |
|                     | <b>Spolu</b>                   | <b>64 018</b>     | <b>0</b>         |
| Spolu               | OOPP                           | 7 493 229         | 6 986 980        |
|                     | Drogéria                       | 2 308 266         | 2 063 717        |
|                     | Služby                         | 208 003           | 183 607          |
|                     | Ost. výnosy z<br>hosp.činnosti | 9 576             | 0                |
|                     | <b>Spolu</b>                   | <b>10 019 074</b> | <b>9 234 304</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

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

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

**2. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2015 daňové priznania spoločnosti za roky 2011 až 2015 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

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

**3. Ostatné finančné povinnosti**

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

**4. Najatý majetok**

Spoločnosť má v najme (operatívny prenájom) 13 vozidiel. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2018. Ročné náklady na nájomné sú približne 42 900 EUR.

**5. Prenajatý majetok**

Spoločnosť prenájma časť logistického centra tretím osobám. Ročné výnosy z nájomného sú približne 55 tis. EUR.. Prenajatú časť logistického centra vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

Pohl'adávky z prenájmu neeviduje Spoločnosť na podsúvahových účtoch.

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

Po 31. decembri 2015 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

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

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami:

|                     | 2015<br>EUR      | 2014<br>EUR      |
|---------------------|------------------|------------------|
| Predaj tovarov      | 2 062 757        | 1 530 317        |
| Predaj služieb      | 37 426           | 28 388           |
| <b>Výnosy spolu</b> | <b>2 100 183</b> | <b>1 558 705</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

|                     | 2015<br>EUR    | 2014<br>EUR   |
|---------------------|----------------|---------------|
| Nákup tovarov       | 91 267         | 47 714        |
| Nákup služieb       | 95 222         | 49 008        |
| <b>Nákupy spolu</b> | <b>186 489</b> | <b>96 722</b> |

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

|                                                  | 31. 12. 2015<br>EUR | 31. 12. 2014<br>EUR |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 608 893             | 320 583             |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0                   | 0                   |
| <b>Majetok spolu</b>                             | <b>608 893</b>      | <b>320 583</b>      |

|                            | 31. 12. 2015<br>EUR | 31. 12. 2014<br>EUR |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Záväzky z obchodného styku | 8 541               | 16 045              |
| <b>Záväzky spolu</b>       | <b>8 541</b>        | <b>16 045</b>       |

**Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami**

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

|                     | 2015<br>EUR   | 2014<br>EUR   |
|---------------------|---------------|---------------|
| Predaj tovarov      | 71 867        | 63 678        |
| Predaj služieb      | -             | -             |
| <b>Výnosy spolu</b> | <b>71 867</b> | <b>63 678</b> |

|                     | 2015<br>EUR    | 2014<br>EUR    |
|---------------------|----------------|----------------|
| Nákup tovarov       | 671 559        | 374 568        |
| Nákup služieb       | 42 866         | -              |
| <b>Nákupy spolu</b> | <b>714 425</b> | <b>374 568</b> |

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

|                                                  | 31. 12. 2015<br>EUR | 31. 12. 2014<br>EUR |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 5 921               | 1 013               |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0                   | 0                   |
| <b>Majetok spolu</b>                             | <b>5 921</b>        | <b>1 013</b>        |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

|                            | 31. 12. 2015  | 31. 12. 2014  |
|----------------------------|---------------|---------------|
|                            | EUR           | EUR           |
| Závazky z obchodného styku | 77 012        | 64 875        |
| <b>Závazky spolu</b>       | <b>77 012</b> | <b>64 875</b> |

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 122 458 EUR (v roku 2014: 172 902 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2014: 0 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2015 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2014: žiadne).

**N. OSTATNÉ INFORMÁCIE**

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

**O. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

|                                                                    | Stav k<br>1.1.2015 | Prírastky      | Úbytky         | Presuny       | Stav k<br>31.12.2015 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|---------------|----------------------|
|                                                                    | EUR                | EUR            | EUR            | EUR           | EUR                  |
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>122 820</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>122 820</b>       |
| Základné imanie                                                    | 122 820            | 0              |                |               | 122 820              |
| Zmena základného imania                                            | 0                  | 0              | 0              | 0             | 0                    |
| Pohládavky za upísané vlastné imanie                               | 0                  | 0              | 0              | 0             | 0                    |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>             |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>84 158</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>84 158</b>        |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>12 282</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>12 282</b>        |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 12 282             | 0              | 0              | 0             | 12 282               |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                  | 0              | 0              | 0             | 0                    |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>414 623</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>414 623</b>       |
| Štatútárne fondy                                                   | 0                  | 0              | 0              | 0             | 0                    |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 414 623            |                |                | 0             | 414 623              |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>             |
| 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                    |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>1 946 172</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>3 277</b>  | <b>1 949 449</b>     |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 1 946 172          | 0              | 0              | 3 277         | 1 949 449            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                  | 0              | 0              | 0             | 0                    |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>132 777</b>     | <b>261 377</b> | <b>129 500</b> | <b>-3 277</b> | <b>261 377</b>       |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>2 712 832</b>   | <b>261 377</b> | <b>129 500</b> | <b>0</b>      | <b>2 844 709</b>     |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

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

|                                                                    | Stav k<br>1.1.2014 | Prírastky      | Úbytky        | Presuny        | Stav k<br>31.12.2014 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|---------------|----------------|----------------------|
|                                                                    | EUR                | EUR            | EUR           | EUR            | EUR                  |
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>122 820</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>122 820</b>       |
| Základné imanie                                                    | 122 820            | 0              | 0             | 0              | 122 820              |
| Zmena základného imania                                            | 0                  | 0              | 0             | 0              | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                  | 0              | 0             | 0              | 0                    |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>             |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>84 158</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>84 158</b>        |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>12 282</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>12 282</b>        |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 12 282             | 0              | 0             | 0              | 12 282               |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                  | 0              | 0             | 0              | 0                    |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>414 623</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>414 623</b>       |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                  | 0              | 0             | 0              | 0                    |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 414 623            | 0              | 0             | 0              | 414 623              |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>             |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                  | 0              | 0             | 0              | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          | 0                  | 0              | 0             | 0              | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                  | 0              | 0             | 0              | 0                    |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>1 910 085</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>36 087</b>  | <b>1 946 172</b>     |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 1 910 085          | 0              | 0             | 36 087         | 1 946 172            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                  | 0              | 0             | 0              | 0                    |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>72 173</b>      | <b>132 777</b> | <b>36 086</b> | <b>-36 087</b> | <b>132 777</b>       |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>2 616 142</b>   | <b>132 777</b> | <b>36 086</b> | <b>0</b>       | <b>2 712 832</b>     |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015**

|                                                                    | 2015<br>EUR       | 2014<br>EUR     |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                        |                   |                 |
| Peňažné toky z prevádzky                                           | 223 477           | 508 522         |
| Zaplatené úroky                                                    | -24 467           | -21 907         |
| Prijaté úroky                                                      | 0                 | 0               |
| Zaplatená daň z príjmov                                            | -177 093          | -20 879         |
| Vyplatené dividendy                                                | -129 500          | -36 087         |
| Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu      | -107 583          | 429 649         |
| Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu                | 0                 | 0               |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                  | <b>-107 583</b>   | <b>429 649</b>  |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                         |                   |                 |
| Nákup dlhodobého majetku                                           | -802 128          | -24 824         |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                | 55 915            | 25 404          |
| Obstaranie investícií                                              | -91 558           | -225 953        |
| Prijaté dividendy                                                  | 0                 | 0               |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                   | <b>-837 771</b>   | <b>-225 372</b> |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                           |                   |                 |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania                               | 0                 | 0               |
| Príjmy z úverov                                                    | 583 361           | 44 770          |
| Splátky dlhodobých záväzkov                                        | 0                 | 0               |
| Splátky prijatých úverov                                           | -145 025          | -156 027        |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                     | <b>438 336</b>    | <b>-111 257</b> |
| (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | -507 018          | 93 019          |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka         | -573 714          | -666 733        |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>     | <b>-1 080 732</b> | <b>-573 714</b> |
| cash                                                               | -1 080 731        | -573 714        |
| check                                                              | 0                 | 0               |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

|                                                                                                                | 2015<br>EUR    | 2014<br>EUR    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)</b> | <b>317 005</b> | <b>177 590</b> |
| Úpravy o nepeňažné operácie:                                                                                   |                |                |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                                                                | 128 982        | 158 528        |
| Opravná položka k pohľadávkam                                                                                  | -22 119        | 13 954         |
| Opravná položka k zásobám                                                                                      | 0              | 1 111          |
| Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku                                                                  | 0              | 0              |
| Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku                                                                | 0              | 0              |
| Nerealizované kurzové straty                                                                                   | 0              | 0              |
| Nerealizované kurzové zisky                                                                                    | 0              | 0              |
| Rezervy                                                                                                        | -28 412        | 94 900         |
| Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku                                                                     | -12 052        | -16 334        |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                                                         | 75 785         | 5 326          |
| Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou                                                 | 0              | 0              |
| Iné nepeňažné operácie                                                                                         | -4 578         | 3 731          |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu                                                               | 454 611        | 438 806        |
| Zmena pracovného kapitálu:                                                                                     |                |                |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)        | -606 484       | 499 729        |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                                                       | -148 431       | 57 460         |
| (Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)                                                | 523 781        | -487 474       |
| <b>Peňažné toky z prevádzky</b>                                                                                | <b>223 477</b> | <b>508 522</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

**Ekvivalenty peňažnej hotovosti**

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, 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.