

Čl. I Všeobecné informácie

- I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:** **i Wi Tour s.r.o.**
Sídlo účtovnej jednotky: **Komenského 135/18, 022 01 Čadca**
Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
Poskytovanie služieb cestovného ruchu. Organizácia zájazdov pre iné cestovné kancelárie.
Sprostredkovanie cestovných služieb.

I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

| Obchodné meno | Sídlo | Právna forma | Ostatné dôležité skutočnosti |
|---------------|-------|--------------|------------------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |

- I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
27.6.2024

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- Riadna Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

- rozdelenie zlúčenie splynutie zmena práv. formy
 začiatok likvidácie koniec likvidácie vyhlásenie konkurzu zrušenie konkurzu

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

- I.5 a)** Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

.....

- I.5 b)** skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

.....

.....

- I.5 c)** Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b) :

I.5 d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

V zmysle § 22 ods. 8 ZoU (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrnovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

| Obchodné meno dcérskej spoločnosti | Sídlo dcérskej spoločnosti |
|------------------------------------|----------------------------|
| | |
| | |

I.6 Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia | 6 | 6 |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov | 6 | 5 |
| Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO) | 1 | 1 |

ČI. II Informácie o prijatých postupoch**II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**

áno nie

Ak účtovná jednotka nebude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, uvádza sa informácia o nespĺnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 ZoÚ:

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ, s osobitosťami:

| Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na príslušnú zložku majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky |
|--------------------------------|-------------|--|
| | | |
| | | |
| | | |

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

II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

| Opis transakcie | Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku | Riziká / Prínosy transakcie |
|-----------------|---|-----------------------------|
| | | |
| | | |
| | | |

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

| Druh majetku / záväzkov | Spôsob ocenenia | Náklady spojené s obstaraním |
|--|-------------------|------------------------------|
| DNM obstaraný kúpou | obstarávacia cena | 3 000 |
| DNM obstaraný vlastnou činnosťou | | |
| DNM obstaraný iným spôsobom | | |
| DHM obstaraný kúpou | obstarávacia cena | 105 674 |
| DHM obstaraný vlastnou činnosťou | | |
| DHM obstaraný iným spôsobom | | |
| Dlhodobý finančný majetok | | |
| Zásoby obstarané kúpou | | |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | | |
| Zásoby obstarané iným spôsobom | | |
| Zákazková výroba | | |
| Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj | | |
| Pohľadávky | menovitá hodnota | 951 186 |
| Krátkodobý finančný majetok | | |
| Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy | menovitá hodnota | 174 088 |
| Záväzky | menovitá hodnota | 1 613 472 |
| Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy | | |
| Deriváty | | |
| Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi | | |
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci | | |
| Majetok obstaraný v privatizácii | | |
| Splatná a odložená daň z príjmov | | |

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

| Charakteristika majetku | Odhad zníženia hodnoty majetku | Vytvorená OP |
|-------------------------|--------------------------------|--------------|
| | | |

| | | |
|--|--|--|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

| Určenie ocenenia záväzkov | Odhad ocenenia rezerv |
|---------------------------|-----------------------|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

II.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

| Finančný nástroj (FN) alebo majetok, ktorý nie je FN pri oceňovaní reálnou hodnotou (RH) | Aplikácia RH podľa ZoÚ alebo stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia pri kvalifikovanom odhade | Reálna hodnota | Vplyv RH na VH | Vplyv RH na VI |
|--|---|----------------|----------------|----------------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Informácie o rozsahu a podstate všetkých druhov derivátových finančných nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov:

II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

| Druh FM | Účtovná hodnota | Reálna hodnota | Charakteristika FM | Dôvod pre nezníženie účtovnej hodnoty |
|---------|-----------------|----------------|--------------------|---------------------------------------|
| | | | | |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|-------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| osobný automobil | 4 roky | 1/4 | rovnomerná |
| PC zostava | 4 roky | 1/4 | rovnomerná |
| kancelárska zostava , monitor | 6 rokov | 1/6 | rovnomerná |
| klimatizácia | 12 rokov | 1/12 | rovnomerná |
| | | | |

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovnajú**.

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zariadenia do konca roka.

II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

| Majetok | Ocenenie | Výška dotácie |
|---------|----------|---------------|
| | | |
| | | |
| | | |

II.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

| Druh opravy | Suma | Popis chyby a vplyvu opravy |
|---|------|-----------------------------|
| Oprava významných chýb minulých účtovných období | | |

Oprava **nevýznamných** chýb minulých účtovných období

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

| DNM | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------------|---------|-------------------|----------|-------------|------------------|--------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstará-vaný DNM | Poskyt. preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 3 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 000 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 3 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 000 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 3 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 000 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 3 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 000 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Tabuľka č. 2

| DNM | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|-------------------------|--|---------|-------------------|----------|-------------|------------------|--------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstará-vaný DNM | Poskyt. preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | | 3 000 | | | | | | 3 000 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 6 4 6 6 5 7 6

DIČ 2 0 2 3 3 8 9 3 3 5

| | | | | | | | | |
|----------------------------|----------|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|--------------|
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 3 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 000 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | | 3 000 | | | | | | 3 000 |
| Prírastky | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 3 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 000 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

| Majetok | Hodnota | |
|---------|---------|----|
| | BO | PO |
| | | |
| | | |
| | | |

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| DNM, na ktorý je zriadené záložné právo | |
| DNM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania | |

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

| | Bežné účtovné obdobie | | | |
|--|-----------------------|----------|----------|--|
| | Samostatné | Pestova- | Základné | |
| | | | | |

| DHM | Pozemky | Stavby | hnutelné veci a súbory HV | teľské celky trvalých porastov | stádo a ťažné zvieratá | Ostatný majetok | Obstaráva- ný DHM | Poskyt. preddavky na DHM | Spolu |
|---------------------------|---------|--------|---------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------------|---------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 105 674 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 105 674 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 105 674 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 105 674 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 91 061 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 91 061 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 91 061 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 91 061 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 14 613 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 613 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 14 613 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 613 |

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Tabuľka č. 2

| DHM | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|-----|--|--------|---|--|--|--------------------|----------------------|--------------------------------|-------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory HV | Pestova- teľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný majetok | Obstaráva- ný DHM | Poskyt. preddavky na DHM | Spolu |

Prvotné ocenenie

| | | | | | | | | | |
|---------------------|---|---|---------|---|---|---|---|---|---------|
| Stav na začiatku ÚO | | | 113 777 | | | | | | 113 777 |
| Prírastky | | | 3 207 | | | | | | 3 207 |
| Úbytky | | | 11 310 | | | | | 0 | 11 310 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 105 674 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 105 674 |

Oprávky

| | | | | | | | | | |
|---------------------|---|---|--------|---|---|---|---|---|--------|
| Stav na začiatku ÚO | | | 91 956 | | | | | | 91 956 |
| Prírastky | | | 10 415 | | | | | | 10 415 |
| Úbytky | | | 11 310 | | | | | | 11 310 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 91 061 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 91 061 |

Opravné položky

| | | | | | | | | | |
|---------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Stav na začiatku ÚO | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Zostatková hodnota

| | | | | | | | | | |
|---------------------|---|---|--------|---|---|---|---|---|--------|
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 21 821 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21 821 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 14 613 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 613 |

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

| Majetok | Hodnota | |
|---------|---------|----|
| | BO | PO |
| | | |
| | | |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4 6 4 6 6 5 7 6

DIČ

2 0 2 3 3 8 9 3 3 5

| | | |
|--|--|--|
| | | |
| | | |

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| DHM, na ktorý je zriadené záložné právo | |
| DHM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania | |

III.1 d) Charakteristika Goodwilu

| Charakteristika goodwillu | Hodnota | Spôsob výpočtu hodnoty |
|---------------------------|---------|------------------------|
| | | |
| | | |
| | | |

Ďalšie dôležité informácie o goodwillu (dôvod vzniku, prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty):

III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

| Charakteristika | Náklady na výskum a vývoj | Náklady vynaložené na vývoj - neaktivované | Náklady vynaložené na vývoj - aktivované |
|-----------------|---------------------------|--|--|
| | | | |
| | | | |

Ďalšie dôležité informácie o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období:

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|-------------------|--|--------------------------------------|-----------------|
| | Podiel ÚJ (v %) na | | Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota |
| | ZI | hlasovac. právach | | | |
| Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom | | | | | |
| | | | | | |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4 6 4 6 6 5 7 6

DIČ

2 0 2 3 3 8 9 3 3 5

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, do ktorej ÚJ splatila príspevky do kapitálového fondu z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov | Forma a hodnota príspevkov do kapitálového fondu | |
|---|--|-----------------|
| | Peňažný vklad | Nepeňažný vklad |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Ďalšie dôležité informácie (napr. podiel na iných zložkách vlastného imania):

III.1 g), i), Informácie o dlhodobom finančnom majetku

j)

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------------------|-------------|--|------------------|-------------------------------|-------|
| | Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstará-vaný DFM | Posky-tnuté pred-davky na DFM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Ďalšie dôležité informácie o dlhodobom finančnom majetku:

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---------------------------|--|---|-------------------------------|--------------------------------------|-------------|--|------------------|-------------------------------|-------|
| | Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstará-vaný DFM | Posky-tnuté pred-davky na DFM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Stav na začiatku | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Ďalšie dôležité informácie o dlhodobom finančnom majetku:

III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

| Druh CP | Vplyv precenenia (VI/VH) | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie CP z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|---------|--------------------------|------------------------------------|------------------|------------------|--|---------------------------------|
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4 6 4 6 6 5 7 6

DIČ

2 0 2 3 3 8 9 3 3 5

| | | | | | | |
|--------------|---|--|--|--|--|--|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Spolu | x | | | | | |

Ďalšie dôležité informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

III.1 k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

| Dlhodobý finančný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| DFM, na ktorý je zriadené záložné právo | |
| DFM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania | |

III.1 l) Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch

| Opis finančného majetku | Počet CP | Rozsah práv |
|-------------------------|----------|-------------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | | |
| | | | Zánik opodstatnenosti | Vyradenie majetku z účtovníctva | |
| Materiál | | | | | |
| Nedokončená výroba | | | | | |

| | | | | | |
|--------------------------------|--|--|--|--|--|
| Polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | | | | | |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | | | | | |

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k zásobám (napr. dôvod ich tvorby a zúčtovania):

III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | |
| Zásoby, s obmedzeným právom nakladania | |

III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------|-----------------------|--------------------------------|--|
| Výnosy zo zákazkovej výroby | | | |
| Náklady na zákazkovú výrobu | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |
| Suma prijatých preddavkov | | | |
| Suma zadržanej platby | | | |

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výrobe (napr. o metódach určenia výnosov, priebežnom transfere počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj, metódach určenia stupňa dokončenia):

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|--------------------------------|--|
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |
| Suma prijatých preddavkov | | | |
| Suma zadržanej platby | | | |

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výstavbe nehnut. (napr. o metódach určenia výnosov a stupňa dokončenia):

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------|-------------------|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | | |
| | | | Zánik opodstatnenosti | Vyradenie majetku | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | | | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| SPOLU | | | | | |

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam (napríklad dôvod ich tvorby a zúčtovania):

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 16 370 | 19 880 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 49 370 | 33 361 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 65 740 | 53 241 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

III. 1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Tabuľka č. 1

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|--|----------------------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo | | |
| Hodnota pohľad. s obmedzeným právom | x | |

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia pohľadávok:

Tabuľka č. 2

| Opis predmetu záložného práva | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---|--|--------------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo Hodnota pohľad. s obmedzeným právom | x | |

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia pohľadávok:

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 46 589 | 30 214 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 1 135 147 | 734 195 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0 | |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 1 181 736 | 764 409 |

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Majetk. CP na obchodovanie | | | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | | | |
| Emisné kvóty | | | | | |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4 6 4 6 6 5 7 6

DIČ

2 0 2 3 3 8 9 3 3 5

Krátkodobý finančný majetok spolu

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

| Krátkodobý finančný majetok | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|--|----------------------------------|---|----------------------------------|
| Majetkové CP na obchodovanie | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | |
| Emisné kvóty (komodity) | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | |

Ďalšie dôležité informácie o ocenení KFM reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ:

III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku

| Krátkodobý finančný majetok (KFM) | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| | | | Zánik opodstatnenosti | Vyradenie majetku z účtovníctva | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie KFM | | | | | |
| KFM spolu | | | | | |

Ďalšie dôležité informácie o OP ku KFM (napr. dôvod ich tvorby a zúčtovania):

III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriad. záložné právo

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | |
| Krátkodobý finančný majetok s obmedzeným právom nakladania | |

Ďalšie dôležité informácie o KFM, na ktorý bolo zriadené záložné právo:

III.1 x) Informácie o vlastných akciách

| Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia | Bežné účtovné obdobie | | | |
|--|------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci účtovného obdobia |
| | | Počet akcií | Počet akcií | Počet akcií |
| | | Podiel na ZI v % | Podiel na ZI v % | Podiel na ZI v % |
| | | Menovitá hodnota | Menovitá hodnota | Menovitá hodnota |
| | | Hodnota nadobudn. | Hodnota za prevod | Hodnota nadobudn. |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Ďalšie dôležité informácie o vlastných akciách:

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| | | |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 3 957 | 9 442 |
| Poistenie, domény, ost. časové rozlíšenie | 3 801 | 3 192 |
| Cestovné služby | 156 | 6 250 |
| | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 170 131 | 109 730 |
| Cestovné služby | 170 131 | 109 730 |
| | | |
| | | |
| | | |

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

| Text | BO | PO |
|---|-------|-------|
| Základné imanie celkom | 5 000 | 5 000 |
| Počet akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota akcie (a.s.) | | |
| Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia | | |
| Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia | | |
| Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | | |

Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní (najmä práva spojené s jednotlivými druhmi akcií v a. s., informácie o inom titule zmeny VI počas účtovného obdobia):

Tabuľka č. 2

| Text | Popis |
|---|-------|
| Tvorba kapitálového fondu z príspevkov | |
| Počet príspevkov do kapitálového fondu | |
| Jednotlivé sumy príspevkov | |
| Vplyv vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov na rozdelenie čistého zisku pre jej akcionárov / spoločníkov | |
| Vplyv vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov na rozdelenie iných vlastných zdrojov obchodnej spoločnosti pre jej akcionárov / spoločníkov | |
| Vplyv vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov na zvýšenie základného imania | |

Tabuľka č. 3

| Text | BO | PO |
|---|----|----|
| Zmeny reálnej hodnoty majetku | | |
| Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania | | |
| Iné prípady: | | |
| | | |
| Spolu | | |

Ďalšie dôležité informácie o zisku/strate, ktoré boli priamo účtované na účtoch vlastného imania:

Tabuľka č.4

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 24 931 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 6 4 6 6 5 7 6

DIČ

2 0 2 3 3 8 9 3 3 5

| | |
|---|---------------|
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 24 931 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 24 931 |

Tabuľka č.5

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| Účtovná strata | |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | |

Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku / vysporiadaní straty (najmä navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty):

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Tabuľka č. 2

| | |
|--|---|
| | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|---|

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|--|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

III.2 c), Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

| Názov položky | BO | PO |
|------------------------------|---------|---------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 208 406 | 104 338 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 37 039 | 27 890 |

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

| Názov položky | BO | | PO | |
|---|---|--|---|--|
| | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov |
| Dlhodobé záväzky spolu | | | | |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov | | | | |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | | | | |
| Čistá hodnota zákazky | | | | |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ | | | | |

| | | | | |
|---|--|--|--|--|
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Ostatné dlhodobé záväzky | | | | |
| Dlhodobé prijaté preddavky | | | | |
| Dlhodobé zmenky na úhradu | | | | |
| Vydané dlhopisy | | | | |
| Záväzky zo sociálneho fondu | | | | |
| Iné dlhodobé záväzky | | | | |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií | | | | |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | BO | | PO | |
|---|---|------------------------------|---|------------------------------|
| | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane | Záväzky po lehote splatnosti | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane | Záväzky po lehote splatnosti |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1 603 725 | | 812 037 | |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov | | | | |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 1 438 488 | | 739 497 | |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 40 995 | | 47 699 | |
| Záväzky voči zamestnancom | 11 966 | | 7 848 | |
| Daňové záväzky a dotácie | 108 711 | | 15 038 | |
| Záväzky z derivátových operácií | | | | |
| Iné záväzky | 3 565 | | 1 955 | |
| Bežné bankové úvery | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | |

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Tabuľka č. 1

| Druh formy zabezpečenia záväzku | Bežné účtovné obdobie | |
|---------------------------------|-----------------------------|---------------------|
| | Hodnota záväzku zabezpečená | |
| | Záložným právom | Inou formou zabezp. |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia záväzkov:

Tabuľka č. 2

| Druh formy zabezpečenia záväzku | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---------------------------------|--|---------------------|
| | Hodnota záväzku zabezpečená | |
| | Záložným právom | Inou formou zabezp. |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia záväzkov:

III.1 s) a Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

III.2 f)

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, | | |
| z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |

| | | |
|--|--|--|
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | | |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky / záväzku:

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1 733 | 1 252 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 552 | 481 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 552 | 481 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Konečný stav sociálneho fondu | 2 285 | 1 733 |

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

| Vydané dlhopisy | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-----------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
| | | | | | |
| | | | | | |

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa dlhopisov:

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Úrok p. a. (v %) | Dátum splatn. | Suma istiny | |
|---------------------------------|------------------------|------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | BO | PO |
| | | | v príslušnej mene v mene EUR | v príslušnej mene v mene EUR |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Dlhodobé pôžičky | | | | |
| | | | | |

III.3 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|----------------|-----------------------|------------------------|------------------|--|------------------------|------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do 1 roka vrátane | od 1 - 5 rokov vrátane | viac ako 5 rokov | do 1 roka vrátane | od 1 - 5 rokov vrátane | viac ako 5 rokov |
| Istina | | | | | | |
| Finančný výnos | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

III.4 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|-----------------|-----------------------|---------------------|------------------|--|---------------------|------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do 1 roka vrátane | 1 - 5 rokov vrátane | viac ako 5 rokov | do 1 roka vrátane | 1 - 5 rokov vrátane | viac ako 5 rokov |
| Istina | | | | | | |
| Finančný náklad | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

III.5 a) - Informácie o dani z príjmov

e)

| Názov položky | BO | PO |
|---|----|----|
| Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky | BO | | | PO | | |
|---|-------------|---------|---------|-------------|-------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia | 489 581 | x | x | 34 110 | x | x |
| Teoretická daň | x | 102 812 | 21 | x | 7 163 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 18 117 | 3 804 | 21 | 17 426 | 3 659 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | | | 21 | 8 446 | 1 773 | 21 |
| Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávok | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |
| Splatná daň z príjmov | x | 106 635 | 21 | x | 9 180 | 21 |
| Odložená daň z príjmov | x | | 21 | x | | 21 |
| Celková daň z príjmov | x | | 21 | x | | 21 |

III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Tabuľka č. 1

| Forma zabezpečenia | Účtovná hodnota | | Dohodnutá cena podkladového nástroja |
|--|-----------------|---------|--------------------------------------|
| | pohľadávky | záväzku | |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | |

| | | | |
|---|--|--|--|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---|--|----------------|--|----------------|
| | Zmena reálnej hodn. (+/-) s vplyvom na | | Zmena reálnej hodn. (+/-) s vplyvom na | |
| | výsledok hospodárenia | vlastné imanie | výsledok hospodárenia | vlastné imanie |
| Deriváty určené na obchodovanie, | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie (napr. informácie o rozsahu a povahe týchto derivátov vrátane významných podmienok, ktoré môžu ovplyvniť sumu, načasovanie a mieru istoty budúcich peňažných tokov):

Tabuľka č. 3

| Zabezpečovaná položka | Reálna hodnota | |
|---|----------------|----|
| | BO | PO |
| Majetok vykázaný v súvahe | | |
| Závazok vykázaný v súvahe | | |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch | | |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené | | |
| Spolu | | |

Ďalšie dôležité informácie o položkách zabezpečených derivátmi (najmä forma zabezpečenia):

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV.1 a) a Informácie o tržbách

IV.4

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov tovarov a služieb | | Typ výrobkov tovarov a služieb | | Typ výrobkov tovarov a služieb | | Typ výrobkov tovarov a služieb | |
|-----------------|--------------------------------|------------------|--------------------------------|----|--------------------------------|----|--------------------------------|----|
| | BO | PO | BO | PO | BO | PO | BO | PO |
| Cestovná služba | 2 618 001 | 1 384 974 | | | | | | |
| Sprostredovanie | 699 531 | 220 861 | | | | | | |
| Ostatné | 47 510 | 131 910 | | | | | | |
| Spolu | 3 365 042 | 1 737 745 | | | | | | |

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch:

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | BO | PO | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|------------------|------------------|----------------|---------------------------------------|----|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatoč. stav | BO | PO |
| Nedokončená výroba a polotovary vl. výr. | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | | | | | |
| Manká a škody | X | X | X | | |
| Reprezentačné | X | X | X | | |
| Dary | X | X | X | | |
| Iné | X | X | X | | |
| Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS | X | X | X | | |

Ďalšie dôležité informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:

IV.1 Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných c),d),f) výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

| Názov položky | BO | PO |
|--|--------------|--------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Finančné výnosy, z toho: | 8 385 | 4 555 |
| Kurzové zisky, z toho: | 8 343 | 4 533 |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 7 498 | 3 140 |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | 42 | 22 |
| ostatné finančné výnosy | 42 | 22 |
| | | |
| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | | |
| | | |
| | | |

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

IV.1 e), g) Informácie o nákladoch
- i)

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|-----------------------|--|
|---------------|-----------------------|--|

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 2 656 036 | 1 476 158 |
| Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho: | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho: | 2 656 036 | 1 476 158 |
| Cestovné služby | 2 384 337 | 1 255 682 |
| Reklama | 163 344 | 112 337 |
| Ostatné | 108 355 | 108 139 |
| Osobné náklady, z toho: | 151 904 | 146 990 |
| Mzdy | 109 345 | 106 129 |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | | |
| Sociálne poistenie | 38 302 | 37 295 |
| Zdravotné poistenie | 4 257 | 3 566 |
| | | |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 10 721 | 7 724 |
| | | 0 |
| Ostatné náklady na hosp.činnosť | 10 721 | 7 724 |
| | | |
| Finančné náklady, z toho: | 42 209 | 57 923 |
| Kurzové straty, z toho: | 2 384 | 45 054 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 1 883 | 2 813 |
| Poplatky banke | 39 825 | 12 869 |
| | | |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | | 86 |
| Nákladové úroky | | 86 |
| | | |
| | | |
| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| | | |

IV. 4 Informácie o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 6 4 6 6 5 7 6

DIČ

2 0 2 3 3 8 9 3 3 5

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Tržby z predaja služieb | 3 363 308 | 1 679 315 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy zahrňované do čistého obratu | 1 734 | 58 429 |
| Čistý obrat celkom | 3 365 042 | 1 737 744 |

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V.1 a) Informácie o podmienenom majetku

| Druh podmieneného majetku | BO | PO |
|---|----|----|
| Práva zo servisných zmlúv | | |
| Práva z poisťných zmlúv | | |
| Práva z koncesionárskych zmlúv | | |
| Práva z licenčných zmlúv | | |
| Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov | | |
| Práva z privatizácie | | |
| Práva zo súdnych sporov | | |
| Iné práva | | |

Ďalšie dôležité informácie o podmienenom majetku:

V.1 b) a) Informácie o podmienených záväzkoch

V.2

Tabuľka č.1

| Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch | Bežné účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|------------------|
| | Hodnota celkom | Spriaznené osoby |
| Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu | | |
| Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu | | |

| | | |
|-----------------------------------|--|--|
| Povinnosť uskutočniť investície | | |
| Povinnosť uskutočniť veľké opravy | | |

Tabuľka č. 2

| Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---|--|------------------|
| | Hodnota celkom | Spriaznené osoby |
| Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu | | |
| Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu | | |
| Povinnosť uskutočniť investície | | |
| Povinnosť uskutočniť veľké opravy | | |

Ďalšie dôležité informácie o podmienených záväzkoch:

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

| Názov položky | BO | PO |
|---------------------------------------|----|----|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Závazky z opcí derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z finančného prenájmu | | |
| Závazky z finančného prenájmu | | |
| Iné položky | | |

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

| Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky | Dôvod | Hodnota | |
|---|-------|---------|----|
| | | BO | PO |
| Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien | | | |

| | | | |
|---|--|--|--|
| Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období | | | |
| Zmena spoločníkov účtovnej jednotky | | | |
| Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti | | | |
| Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku | | | |
| Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne) | | | |
| Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov | | | |
| Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy | | | |
| Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy) | | | |
| Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť | | | |

Ďalšie dôležité informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

| Spriaznená osoba | Druh transakcie | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|------------------|-----------------|------------------------------|----|
| | | BO | PO |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

VII. 2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov | | |
|---|---|-----------|-------|--|-----------|-------|
| | štátutárneho | dozorného | iného | štátutárneho | dozorného | iného |
| | Časť 1 - BO | | | Časť 1 - BO | | |
| | Časť 2 - PO | | | Časť 2 - PO | | |
| Odmeny | | | | | | |
| Záruky | | | | | | |
| Iné zabezpečenie | | | | | | |
| Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia | | | | | | |
| Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia | | | | | | |
| Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia | | | | | | |
| Použitie finančné prostriedky | | | | | | |
| Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať | | | | | | |

Ďalšie dôležité informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky (napr. hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté):

Čl. VIII Ostatné informácie**VIII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke**

Ďalšie informácie týkajúce sa údelných výlučných práv alebo osobitných práv, a práv poskytovať služby vo verejnom záujme (formy prijatej náhrady, účtovné zásady použité pri pridelovaní nákladov a výnosov, všetky druhy činností účtovnej jednotky):

VIII. 2 a), Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je b) zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

| Informácie o | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|--|-----------------------------|---|--|---|
| | Vlastníctvo pripadajúce na: | | Vlastníctvo pripadajúce na: | |
| | orgány verejnej moci | iné osoby, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach | orgány verejnej moci | iné osoby, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach |
| Výška ZI | | | | |
| Druh akcií | | | | |
| Opis práv a povinností s nimi spojených | | | | |
| Percentuálny podiel na celkovom ZI alebo hodnote | | | | |
| Percentuálna výška podielu na ZI | | | | |
| Hlasovacie práva spojené s vlastníctvom podielov | | | | |
| Druh akcií | | | | |
| Opis práv a povinností s nimi spojených | | | | |
| Percentuálny podiel na celkovom ZI alebo hodnote | | | | |
| Percentuálna výška podielu na ZI | | | | |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| Hlasovacie práva spojené s vlastníctvom podielov | | | | |
| Druh akcií | | | | |
| Opis práv a povinností s nimi spojených | | | | |
| Percentuálny podiel na celkovom ZI alebo hodnote | | | | |
| Percentuálna výška podielu na ZI | | | | |
| Hlasovacie práva spojené s vlastníctvom podielov | | | | |

VIII. 2 c)- Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je g) zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

| Informácie o | Suma | |
|--|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Dotácie | | |
| Návratné finančné výpomoci | | |
| Prijaté úvery | | |
| Poskytnutie prečerpania úverov | | |
| Prijaté kapitálové príspevky s uvedením úrokových sadzieb | | |
| Podmienky poskytnutia úveru | | |
| Záruky poskytnuté účtovnou jednotkou | | |
| Záruky poskytnuté orgánom verejnej správy | | |
| Záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, v ktorej má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach | | |
| Vyplatené dividendy | | |
| Výška nerozdeleného zisku | | |
| Iné formy prijatej štátnej pomoci | | |

VIII.3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

| | |
|--|------|
| | Suma |
|--|------|

| Informácie o | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náhrady strát z hospodárskej činnosti | | |
| Peňažné vklady | | |
| Nepeňažné vklady | | |
| Nenávratné finančné príspevky | | |
| Pôžičky za zvýhodnených podmienok | | |
| Finančné výhody (napr. nevymáhanie pohľadávky voči účtovnej jednotke) | | |
| Vzdanie sa dividend alebo podielov na zisku | | |
| Poskytnuté náhrady za finančné povinnosti uložené orgánom verejnej moci | | |

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|-----------|---------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| Základné imanie v OR SR | 5 000 | | | | 5 000 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané VI | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Zákonné rezervné fondy | 500 | | | | 500 |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod. | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | |
| Ostatné fondy tvor. zo zisku | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých r. | 344 616 | 24 931 | 168 132 | | 201 415 |
| Neuhradená strata minulých r. | | | | | |
| VH bežného účt. obdobia | 24 931 | 382 946 | 24 931 | | 382 946 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky VI | | | | | |
| Účet 491 - VI FO - podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č.2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|--------------------------|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| Základné imanie v OR SR | 5 000 | | | | 5 000 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané VI | | | | | |

| | | | | | |
|---|---------|--------|-------|--|---------|
| Emisné ážio | | | | | |
| Zákonné rezervné fondy | 500 | | | | 500 |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod. | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Ostatné fondy tvor. zo zisku | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých r. | 342 841 | 1 775 | 0 | | 344 616 |
| Neuhradená strata minulých r. | | | | | |
| VH bežného účt. obdobia | 1 775 | 24 931 | 1 775 | | 24 931 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky VI | | | | | |
| Účet 491 - VI FO - podnikateľa | | | | | |

Ďalšie dôležité informácie o zmenách vo vlastnom imaní:

Čl. X Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky | BO | PO |
|-------------------|---|------------|------------|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| A. 1. | Príjmy z predaja tovaru, vrátane prijatých preddavkov (+) | | |
| A. 2. | Výdavky na nákup tovaru, vrátane zaplatených preddavkov (-) | | |
| A. 3. | Príjmy z predaja vlastných výrobkov, vrátane prijatých preddavkov (+) | | |
| A. 4. | Príjmy z predaja služieb, vrátane prijatých preddavkov (+) | 8 914 608 | 2 438 399 |
| A. 5. | Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok vrátane zaplatených preddavkov (-) | -507 445 | -390 505 |
| A. 6. | Výdavky na úhradu externých služieb, vrátane zaplatených preddavkov (-) | -1 914 391 | -1 141 827 |
| A. 7. | Výdavky na osobné náklady (-) | -134 164 | -136 039 |
| A. 8. | Príjmy z poplatkov za priemyselné práva a autorské práva a príjmy z provízií (+) | | |
| A. 9. | Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účt. jednotky (-) | -78 159 | -10 838 |
| A. 10. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky po odpočítaní príjmov z vrátenia preplatku dane z príjmov, okrem tých, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť alebo na finančnú činnosť (-/+) | -13 770 | -10 838 |
| A. 11. | Príjmy zo zmlúv, ktoré sú držané na účely predaja alebo obchodovania s nimi (-) | | |
| A. 12. | Výdavky na zmluvy, ktoré sú držané na účely predaja alebo obchodovania s nimi (-) | | |

| | | | |
|----------|--|------------------|----------------|
| A. 13. | Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| A. 14. | Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne, osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov a peňažných tokov výnimočného rozsahu alebo výskytu (+/-) (súčet A. 1. až A. 14.) | 6 266 679 | 748 352 |
| A. 15. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A. 16. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | 0 |
| A. 17. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A. 18. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -156 363 | |
| A. 19. | Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu (+) | | |
| A. 20. | Výdavky na položky výnimočného rozsahu alebo výskytu (-) | | |
| A. 21. | Ostatné príjmy z prevádzkových činností, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+) | | 1 502 016 |
| A. 22. | Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-) | -5 691 489 | -1 851 287 |
| A. 23. | Ďalšie príjmy vzťahujúce sa na výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za príjmy z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (+) | | |
| A. 24. | Ďalšie výdavky vzťahujúce sa na náklady z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za výdavky z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (-) | | |
| A | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 24.) | 418 827 | 399 081 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B. 2. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B. 3. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | | |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | | |
| B. 5. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |

| | | | |
|----------|---|--|--|
| B. 6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B. 7. | Výdavky na poskytnuté pôžičky (-) | | |
| B. 8. | Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+) | | |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet B. 1. až B. 8.) | | |
| B. 9. | Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B. 10. | Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B. 11. | Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-) | | |
| B. 12. | Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+) | | |
| B. 13. | Prijaté úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+) | | |
| B. 14. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+) | | |
| B. 15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do investičnej činnosti (-) | | |
| B. 16. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| B. 17. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| B | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.) | | |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C. 1. | Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 7.) | | |
| C. 1. 1. | Príjmy z emisie akcií, resp. príjmy z upísaných obchodných podielov (+) | | |
| C. 1. 2. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií, resp. vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary od spoločníkov alebo členov družstva (+) | | |
| C. 1. 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |

| | | | |
|--------------|---|---------------|----------------|
| C. 1. 5. | Výdavky na vyplatenie podielu spoločníka na vlastnom imaní (-) | | |
| C. 1. 6. | Príjmy z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (+) | | |
| C. 1. 7. | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C. 2. | Peňažné toky vznikajúce v zmenách v záväzkoch z úverov a pôžičiek (t. j. externých zdrojov financovania) (súčet C. 2. 1. až C. 2. 6.) | -6 900 | -25 124 |
| C. 2. 1. | Príjmy z úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+) | | |
| C. 2. 2. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-) | | |
| C. 2. 3. | Príjmy z pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+) | 794 | 1 004 |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-) | -7 694 | -26 128 |
| C. 2. 5. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C. 2. 6. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | | |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet C. 1. a C.2.) | -6 900 | -25 124 |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-) | | |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-) | | |
| C. 5. | Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C. 6. | Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C. 7. | Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+) | | |

| | | | |
|--------|---|----------------|----------------|
| C. 8. | Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-) | | |
| C. 9. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-) | | |
| C. 10. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C. 11. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 11.) | -6 900 | -25 124 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C) | 411 927 | 373 957 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 764 409 | 390 452 |
| F. | Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | | |
| G. | Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 1 176 336 | 764 409 |
| H. | Stav peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| I. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 5 400 | |
| J. | Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 1 181 736 | 764 409 |
| K. | Zostatok peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |

Ďalšie dôležité informácie k prehľadu peňažných tokov:

Čl. X Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | | |
| A. 1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) | | |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | | |
| A. 1. 2. | Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na hospodársku činnosť, okrem zostatkovej ceny predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | | |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A. 1. 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | | |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | | |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | | |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | | |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | | |
| A. 1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | | |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | | |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | | |
| A. 1. 13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | | |

| | | | |
|----------|--|--|--|
| A. 2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami, okrem položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.) | | |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | | |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | | |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | | |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, okrem majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne, osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov a peňažných tokov výnimočného rozsahu alebo výskytu (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2) | | |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| A. 5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky po odpočítaní príjmov z vrátenia preplatku dane z príjmov, okrem tých, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť alebo na finančnú činnosť (-/+) | | |
| A. 8. | Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu (+) | | |
| A. 9. | Výdavky na položky výnimočného rozsahu alebo výskytu (-) | | |
| A. 10. | Ostatné príjmy z prevádzkových činností, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| A. 11. | Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| A. 12. | Ďalšie príjmy vzťahujúce sa na výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za príjmy z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (+) | | |
| A. 13. | Ďalšie výdavky vzťahujúce sa na náklady z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za výdavky z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (-) | | |
| A. | Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 13.) | | |

| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
|--------|--|--|--|
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B. 2. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B. 3. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | | |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | | |
| B. 5. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| B. 6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B. 7. | Výdavky na poskytnuté pôžičky (-) | | |
| B. 8. | Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+) | | |
| * | Peňažné toky z investičnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet B. 1. až B. 8.) | | |
| B. 9. | Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B. 10. | Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B. 11. | Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-) | | |
| B. 12. | Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+) | | |
| B. 13. | Prijaté úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+) | | |
| B. 14. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+) | | |
| B. 15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do investičnej činnosti (-) | | |
| B. 16. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+) | | |

| | | | |
|--------------|---|--|--|
| B. 17. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| B | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.) | | |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C. 1. | Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 7.) | | |
| C. 1. 1. | Príjmy z emisie akcií, resp. príjmy z upísaných obchodných podielov (+) | | |
| C. 1. 2. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií, resp. vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary od spoločníkov alebo členov družstva (+) | | |
| C. 1. 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C. 1. 5. | Výdavky na vyplatenie podielu spoločníka na vlastnom imaní (-) | | |
| C. 1. 6. | Príjmy z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (+) | | |
| C. 1. 7. | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C. 2. | Peňažné toky vznikajúce v zmenách v záväzkoch z úverov a pôžičiek (t. j. externých zdrojov financovania) (súčet C. 2. 1. až C. 2. 6.) | | |
| C. 2. 1. | Príjmy z úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+) | | |
| C. 2. 2. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-) | | |
| C. 2. 3. | Príjmy z pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+) | | |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-) | | |
| C. 2. 5. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C. 2. 6. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | | |
| * | Peňažné toky z finančnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet C. 1. a C.2.) | | |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-) | | |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-) | | |

| | | | |
|--------|---|--|--|
| C. 5. | Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C. 6. | Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C. 7. | Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+) | | |
| C. 8. | Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-) | | |
| C. 9. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-) | | |
| C. 10. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C. 11. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 11.) | | |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C) | | |
| E. | Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | | |
| F. | Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | | |
| G. | Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| H. | Stav peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| I. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| J. | Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| K. | Zostatok peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |

Ďalšie dôležité informácie k prehľadu peňažných tokov:

