

## Čl. I Všeobecné informácie

**I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:** Daimler Truck & Bus Slovakia s. r. o.  
**Sídlo účtovnej jednotky:** Tuhovská 10441/5, 831 07 Bratislava

**Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

- a) kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- b) prenájom hnuiteľných vecí,
- c) oprava osobných potrieb a potrieb pre domácnosť,
- d) finančný lízing,
- e) reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky,
- f) sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby,
- g) vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti,
- h) počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,
- i) vedenie účtovníctva,
- j) činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- k) prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- l) údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla.

**I.2 Informácie o účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

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

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2021 bola schválená k 31.12.2022.

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

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

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Daimler Truck AG, Mercedesstrasse 120, Stuttgart.

Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu Daimler Truck AG zostavuje spoločnosť spoločnosti Daimler Truck AG, Mercedesstrasse 120, Stuttgart a je možné ju dostať priamo v sídle spoločnosti.

**I.6 Informácie o počte zamestnancov:**

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie 2022 a 2021 neevidovala žiadnych zamestnancov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet	0	0
Počet zamestnancov ku dňu,	0	0
Počet vedúcich zamestnancov (členovia)	0	0

**I.6 a) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky**

**Konatelia** Filip Hanzálek od 3. Januára 2021  
Josef Mařík od 6. Januára 2022

**I.6 a) Informácia o spoločníkoch účtovnej jednotky**

	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Daimler Truck AG	350,000	100	100
<b>Spolu</b>	<b>350,000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

**Čl. II Informácie o prijatých postupoch**

**II.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

áno  nie

**II.2 Zmeny účtovných zásad a metód:**

Účtovné zásady a metódy boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

**II.3 Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:**

**Dodatočné informácie k tvorbe odpisového plánu:**

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie 2022 neeviduje žiaden majetok a neeviduje žiadne prírastky, úbytky či presuny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie 2022 neeviduje žiaden finančný majetok a neeviduje žiadne prírastky, úbytky či presuny majetku.

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

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie 2022 eviduje zásoby ale počas roka 2022 nevytvárala opravné položky k zásobám. Opravné položky k zásobám boli súčasťou predaja časti podniku od spoločnosti Mercedes-Benz Slovakia, s. r. o., ktorý sa uskutočnil dňa 31.12.2022 (o 23:59).

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a podobne. Úroky z úverov nie sú

Úbytok zásob sa účtuje v skutočnej obstarávacej cene. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

### III.1 a) Informácie o pohľadávkach a vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie 2022 eviduje pohľadávky ale počas roka 2022 nevytvárala opravné položky k pohľadávkam. Opravné položky k pohľadávkam boli súčasťou predaja časti podniku od spoločnosti Mercedes-Benz Slovakia, s. r. o., ktorý sa uskutočnil dňa 31.12.2022 (o 23:59).

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.

### III.1 b)

#### Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny		
Bežné účty v banke alebo v pobočke	14,578,606	3,499,767
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>14,578,606</b>	<b>3,499,767</b>

#### Dodatočné informácie o krátkodobom finančnom majetku, ktorý tvoria finančné

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie 2022 neeviduje ďalšie finančné prostriedky. Spoločnosť nevytvárala opravné položky ku KFM.

### III.1 c) Informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie 2022 eviduje položky časového rozlíšenia, ktoré boli nadobudnuté kúpou podniku k 31.12.2022. Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecne aj časovej súvislosti s účtovným

### III.2 a) Informácie o vlastnom imaní:

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2022 je 350 000 EUR.  
Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie vytvárala kapitálové fondy z príspevkov v celkovej sume 13 000 000 EUR ale nevytvárala fondy z výsledku hospodárenia z predchádzajúcich období.

### III.2 b) Informácie o rezervách

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je

Spoločnosť k 31.12.2022 eviduje rezervy nadobudnuté kúpou podniku k 31.12.2022 (23:59).

### III.2 c) Informácie o výške záväzkov

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.

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie 2022 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke alebo o o odloženom daňovom záväzku.

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie 2022 neúčtovala o záväzkoch zo sociálneho fondu.

**III.2 d) Informácie o výške záväzkov**

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie 2022 eviduje úver vo výške 2 015 294 EUR, splatný v Septembri 2023 voči spoločnosti Daimler Truck AG.

**III.2 e) Informácie o položkách časového rozlíšenia na strane pasív**

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie 2022 eviduje položky časového rozlíšenia, ktoré boli nadobudnuté kupou poistky k 31.12.2022. Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecne aj časovej súvislosti s účtovným obdobím

**III.3 Informácie o daniach z príjmov**

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia	-380,045	0	15	-233	x	x
Teoretická daň	0		21	0		22
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani			0			0
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej			0			0
Umorenie daňovej straty			0			0
Zmena sadzby dane						0
Iné			0			0
Spolu			doplň			0
Splatná daň z príjmov	0		0	x		0
Odložená daň z príjmov	0		0	x		0
Celková daň z príjmov	0		0	x		0

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

**IV.1 a) Informácie o tržbách**

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie 2022 neúčtovala o tržbách.

**IV.1 b) Informácie o osobných nákladoch, o významných nákladoch za poskytnuté služby a významných nákladoch z hospodárskej a finančnej činnosti:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	214,058	
Náklady voči audítorovi/ audítorskej spoločnosti, z toho:		
Náklady za overenie individuálnej	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<b>Ostatné významné položky nákladov</b>	<b>214,058</b>	

Náklady na prijaté služby z TSA	214,058	
<b>Osobné náklady, z toho:</b>		
Mzdy	0	0
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	0	0
Zdravotné poistenie	0	0
Sociálne zabezpečenie	0	0
<b>Finančné náklady, z toho:</b>		
Kurzové straty, z toho:	0	0
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa	0	0
<b>Ostatné významné položky</b>	<b>7,595</b>	<b>233</b>
Bankové poplatky	7,595	233
<b>Náklady, ktoré majú výnimočný</b>		

**IV. 4 Informácie o čistom obrate podľa § 2 ods. 15 a § 19 ods. 1a) Zákona o účtovníctve:**

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie 2022 neúčtovala o tržbách.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy zahrnuté do čistého obratu	0	0
<b>Čistý obrat celkom</b>		

**Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

**V.1 a) Informácie o podmienenom majetku a záväzkoch**

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie 2022 neúčtovala o podmienenom majetku a záväzkoch.

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

V období medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

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

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie 2022 ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami a to so spoločnosťou Mercedes Benz Truck Česká Republika vo výške 214 058 EUR.

**Čl. VIII Prehľad o pohybe vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	350,000	0	0	0	350,000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy					
Ostatné kapitálové fondy	3,150,000	13,000,000	0	0	16,150,000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvorené					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata	233				233
VH bežného					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**Čl. X**      **Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy**

Označenie položky	Obsah položky	BO	PO
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
A. 1.	Príjmy z predaja tovaru, vrátane prijatých preddavkov (+)	0	0
A. 2.	Výdavky na nákup tovaru, vrátane	0	0
A. 3.	Príjmy z predaja vlastných výrobkov, vrátane prijatých preddavkov (+)	0	0
A. 4.	Príjmy z predaja služieb, vrátane prijatých preddavkov (+)	0	0
A. 5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok vrátane zaplatených preddavkov (-)	4,276	0
A. 6.	Výdavky na úhradu externých služieb, vrátane zaplatených preddavkov (-)	352,730	0
A. 7.	Výdavky na osobné náklady (-)	0	0
A. 8.	Príjmy z poplatkov za priemyselné práva a autorské práva a príjmy z provízií (+)	0	0
A. 9.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účt. jednotky (-)	0	0
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	0	0

A. 11.	Príjmy zo zmlúv, ktoré sú držané na účely predaja alebo obchodovania s nimi (-)	0	0
A. 12.	Výdavky na zmluvy, ktoré sú držané na	0	0
A. 13.	Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
A. 14.	Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa</b>	<b>357,006</b>	
A. 15.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	15,294	0
A. 16.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
A. 17.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 18.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
A. 19.	Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu (+)	0	0
A. 20.	Výdavky na položky výnimočného rozsahu alebo výskytu (-)	0	0
A. 21.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností,	0	0
A. 22.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v	0	0
A. 23.	Ďalšie príjmy vzťahujúce sa na výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti,	0	0
A. 24.	Ďalšie výdavky vzťahujúce sa na náklady z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti,	0	0
<b>A</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 24.)</b>	<b>372,300</b>	
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	448,275	0
B. 2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného	0	0
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	3,117,552	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných	0	0
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných	0	0
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	0	0
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	0	0

	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa</b>	3,565,827	
B. 9.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky	0	0
B. 10.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy	0	0
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	0	0
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	0	0
B. 13.	Prijaté úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)	0	0
B. 14.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do	0	0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do	0	0
B. 16.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú	0	0
B. 17.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach	0	0
<b>B</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>3,565,827</b>	
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C. 1.	<b>Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 7.)</b>		
C. 1. 1.	Príjmy z emisie akcií, resp. príjmy z upísaných obchodných podielov (+)	0	0
C. 1. 2.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií, resp. vlastných	0	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary od spoločníkov alebo	0	0
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C. 1. 5.	Výdavky na vyplatenie podielu spoločníka na vlastnom imaní (-)	0	0
C. 1. 6.	Príjmy z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (+)	0	0
C. 1. 7.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
<b>C. 2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce v zmenách v záväzkoch z úverov a pôžičiek (t. j.</b>		
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú	0	0
C. 2. 3.	Príjmy z pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická	0	0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba	0	0
C. 2. 5.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0

C. 2. 6.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)</b>		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podieľy na zisku, okrem tých, ktoré sa	0	0
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 (+)	0	0
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 (-)	0	0
C. 7.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej	0	0
C. 8.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým	0	0
C. 9.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti	0	0
C. 10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú	0	0
C. 11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	22,889	0
C.	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 11.)</b>	<b>22,889</b>	
D.	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>	<b>3,961,016</b>	
E.	<b>Stav peňažných prostriedkov na začiatku účetného obdobia (+/-)</b>	<b>3,499,767</b>	<b>0</b>
F.	<b>Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účetného obdobia (+/-)</b>	<b>3,499,767</b>	<b>0</b>
G.	<b>Stav peňažných prostriedkov na konci</b>	<b>14,578,607</b>	<b>3,499,767</b>
H.	<b>Stav peňažných ekvivalentov na konci</b>	<b>14,578,607</b>	<b>0</b>
I.	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným</b>	<b>14,578,607</b>	<b>0</b>
J.	<b>Zostatok peňažných prostriedkov na konci účetného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>14,578,607</b>	<b>3,499,767</b>

K.	Zostatok peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	14,578,607	3,499,767
----	---	------------	-----------

**Dodatočné informácie ku prehľadu peňažných tokov:**

**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.

**Peňažné ekvivalenty**

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.