

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 4 | 6 | 2 | 6 | 5 | 9 | 3 | 7 | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 3 | 3 | 1 | 5 | 2 | 3 | 9 |

Čl. I

- (1) **Názov právnickej osoby:** myWood , s.r.o.
Sídlo: Osloboditeľov 50, 976 66 Polomka
Dátum založenia: 23.06.2011
Dátum vzniku: 20.12.2011

Opis vykonávanej činnosti:

1. Prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než Služieb spojených s prenájomom.
2. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným Prevádzkovateľom živnosti / veľkoobchod/
3. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby
4. Reklamné a marketingové služby.
5. Prieskum trhu a verejnej mienky
6. Administratívne služby
7. Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
8. Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských udalostí
9. Vedenie účtovníctva
10. Prenájom hnutel'nych vecí
11. Vydavateľská činnosť
12. Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
13. Finančný leasing
14. Čistiace a upratovacie služby

(2) Účtovné jednotky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

(3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Účtovná závierka za r. 2022 bola schválená 13.07.2023.

(4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

rozdelenie zlúčenie splynutie Zmena právnej formy

začiatok likvidácie koniec likvidácie vyhlásenie konkurzu zrušenie konkurzu

(5) Údaje o skupine účtovných jednotiek, a to:

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

(6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Účtovná jednotka nemala v roku 2023 žiadnych zamestnancov.

ČI. II. Informácie o prijatých postupoch

(1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno Nie

(2) Informácia o aplikácií účtovných zásad a metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia

Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka v roku 2023 nemenila účtovné zásady a metódy.

(3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nemá informácie o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

(4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Ocenenie použitím obstarávacej ceny, vlastných nákladov, menovitou hodnotou, reálnou hodnotou, hodnotou zistenou metódou vlastného imania a ocenenie aktivovania úrokov tvoriacich súčasť ocenenia majetku a záväzkov

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou v zložení:

Účtovná jednotka v roku 2023 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok.

c) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi v zložení:

Účtovná jednotka v roku 2023 netvorila dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

d) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje obstarávacou cenou v zložení:

Účtovná jednotka v roku 2023 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
 dopravné provízie skonto poistné clo montáž

Účtovná jednotka v roku 2023 neevidovala dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi v zložení:

Účtovná jednotka v roku 2023 netvorila dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje obstarávacou cenou v zložení:

Účtovná jednotka v roku 2023 neobstarala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom

Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie, skontá a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 4 | 6 | 2 | 6 | 5 | 9 | 3 | 7 | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 3 | 3 | 1 | 5 | 2 | 3 | 9 |

Účtovná jednotka v roku 2023 nevlastnila zásoby.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Účtovná jednotka v roku 2023 netvorila zásoby vlastnou činnosťou.

Zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka v roku 2023 neobstarala zásoby iným spôsobom.

Pohľadávky

Účtovná jednotka v roku 2023 oceňovala pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou. Účtovná jednotka nemala pochybné a nevyožiteľné pohľadávky.

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje:

- menovitou hodnotou peňažné prostriedky a ceny
- obstarávacou cenou pri nadobudnutí za odplatu
- reálnou hodnotu cenné papiere určené na obchodovanie (aj ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka), cenné papiere v majetku fondu, pri nadobudnutí vkladom alebo kúpou podniku alebo jeho časti, pri nadobudnutí zámenou a pri prevzatí nástupníckou účtovnou jednotkou od obchodnej spoločnosti alebo družstva zanikajúcich bez likvidácie
- reprodukčnou obstarávacou cenou pri bezodplatnom nadobudnutí

Aktivácia úrokov sa oceňuje:

Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka v roku 2023 neuskutočňovala zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj.

.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy - údaje sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou.

Účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Účtovná jednotka nemala prenajatý majetok.

e) Použitie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku

Účtovná jednotka neúčtovala o tvorbe opravnej položke k majetku.

f) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Účtovná jednotka v roku 2023 oceňovala záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou. Pri ich prevzatí obstarávacou cenou.

Rezervy oceňovala v očakávanej výške záväzku.

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Účtovná jednotka neúčtovala o časovom rozlíšení na strane pasív.

Daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“)

Splatná daň z príjmov sa vykazuje v nákladoch účtovnej jednotky. Je vypočítaná platnou sadzbou dane zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty.

Účtovná jednotka v roku 2023 neúčtovala o odloženej dani.

d), e) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Dlhodobý finančný majetok na obchodovanie sa pri obstaraní oceňuje reálnou hodnotou.

g) Spôsoby zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.**

| Dlhodobý majetok | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|------------------|------------------|----------------|-----------------|
| software | 4 | ročná | rovnomerná |
| | | | |
| | | | |

Účtovná jednotka nevlastnila v roku 2023 Hmotný majetok na odpisovanie.

h) Informácie o poskytnutých dotáciách:

Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Účtovná jednotka v roku 2023 nemala dotácie na obstaranie majetku.

(5) Oprava významných chýb minulých účtovných období

Účtovná jednotka v roku 2023 neúčtovala o chybách minulých účtovných období.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

(1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

a) Informácie o dlhodobom majetku

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivované náklady na vývoj b | Softvér c | Ocenené práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obstarávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 929 | | | | | | 1 929 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 929 | | | | | | 1 929 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 929 | | | | | | 1 929 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 929 | | | | | | 1 929 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 929 | | | | | | 1 929 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 929 | | | | | | 1 929 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 929 | | | | | | 1 929 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 929 | | | | | | 1 929 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |

b) Informácie o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ani neužíva majetok na základe zmluvy o výpožičke.

c) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo obmedzené právo s ním nakladať.

d) Charakteristika goodwillu a výpočet jeho hodnoty

Účtovná jednotka nevlastní goodwill.

e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka v r.2023 neuskutočňovala výskumnú a vývojovú činnosť.

f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------|
| | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| myWood Polomka Timber,s.r.o. | 100 | 100 | 5 856 012 | 1 162 531 | 2 200 000 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| DFM spolu | x | x | x | x | 2 200 000 |

g) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 2 200 000 | | | | | | | | 2 200 000 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 2 200 000 | | | | | | | | 2 200 000 |
| 2000Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 2 200 000 | | | | | | | | 2 200 000 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 2 200 000 | | | | | | | | 2 200 000 |

Tabuľka č. 2

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

| Dlhodobý finančný majetok | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-----------|
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 2 200 000 | | | | | | | | 2 200 000 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 2 200 000 | | | | | | | | 2 200 000 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 2 200 000 | | | | | | | | 2 200 000 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 2 200 000 | | | | | | | | 2 200 000 |

h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka v r.2023 neoceňovala dlhodobý finančný majetok.

i) Informácie o opravných položkách k dlhodobému finančnému majetku.

Účtovná jednotka v r.2023 neúčtovala o položkách k dlhodobému fin. majetku.

j) Informácie o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka v roku 2012 odkúpila obchodný podiel myWood Polomka Timber v hodnote 2.200.000 €
Od spoločnosti Rettenmeier Holding AG
Účtovná jednotka nezaznamenala v roku 2023 žiadne ďalšie zmeny v zložkách dlhodobého finančného majetku.

k) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka v roku 2023 nemala finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

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

Účtovná jednotka nevlastnila podielové certifikáty, konvertibilné dlhopisy, waranty, opcie a podobné cenné papiere.

m) opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Informácie o opravných položkách k zásobám

Účtovná jednotka netvorila v r. 2023 opravné položky k zásobám.

n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka neevidovala zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

o) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka v r.2023 neúčtovala o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k pohľadávkam

Účtovná jednotka netvorila v r. 2023 opravné položky k pohľadávkam.

q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 1 | | 1 |

| | | | |
|--|-----------|--|-----------|
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 1 | | 1 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | -2 | | -2 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | -2 | | -2 |

Účtovná jednotka nadobudla pohľadávku voči dcérskej spoločnosti myWood Polomka Timber s.r.o. v nominálnej hodnote 15.220.416 €, odkúpením od spoločnosti Holding AG na základe Zmluvy o predaji obchodného podielu spoločnosti myWood Polomka Timber, s.r.o. a pohľadávky voči spoločnosti myWood Polomka Timber, s.r.o. so sídlom v Polomke, ulica Osloboditeľov 50, IČO 36 693 979, podpísanej dňa 7.5.2012 medzi spoločnosťami Rettenmeier Holding AG a spoločnosťou myWood s.r.o.,

V zmysle Dohody o predĺžení platobnej lehoty a prevode pohľadávky ako predmetu kúpy, podpísanej dňa 20.6.2012 medzi spoločnosťami Rettenmeier Holding AG, myWood s.r.o a Rettenmeier Polomka Timber, s.r.o. (predchodca myWood Polomka Timber, s.r.o.) je konečná splatnosť postúpenej pohľadávky dňa 1.1.2017. Táto splatnosť vyplýva z odkladacích a rozvázovacích podmienok tejto Dohody.

Účtovná jednotka notársky overeným podpisom dňa 13.03.2013 prehlásila svoj záujem o budúcej kapitalizácii pohľadávky v dcérskej spoločnosti myWood Polomka Timber s.r.o.

Účtovná jednotka v roku 2016 na základe zmluvy znížila hodnotu pohľadávky o 15%. Z nominálnej hodnoty 15.220.416 € na hodnotu 12.937.354 €.

Účtovná jednotka v roku 2017 na základe zmluvy znížila hodnotu pohľadávky o 15% .Z nominálnej hodnoty 12.937.354 € na hodnotu 10.654.292 €

V roku 2018 bola znížená hodnota pohľadávky o 300.000 € a predstavuje sumu 10.354,292 €

V roku 2019 bola znížená hodnota pohľadávky o 1 080 000 € a predstavuje hodnotu 9 274 292 €

V roku 2020 bola znížená hodnota pohľadávky o 188 516,85 € a predstavuje hodnotu 9 085 755 €

V roku 2021 zostala hodnota pohľadávky nezmenená, a je vo výške 9 085 755 €.

V roku 2022 zostala hodnota pohľadávky nezmenená, a je vo výške 9 085 755 €.

V roku 2023 zostala hodnota pohľadávky nezmenená, a je vo výške 9 085 755 €.

r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia a pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia a pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

s) Odložená daňová pohľadávka a opis jej vzniku

Účtovná jednotka neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

t) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 4 950 | 4 950 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 2 966 | 5 518 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 7 916 | 10 468 |

u) Štruktúra krátkodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka neeviduje krátkodobý finančný majetok.

v) Informácie o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

x) Vlastné akcie

Účtovná jednotka nevlastní vlastné akcie.

y) Významné položky časové rozlíšenia

Účtovná jednotka neúčtovala o žiadnych významných položkách časového rozlíšenia.

(2) Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

(3) Popis základného imania, výška upísaného imania zapísaného v OR:

| Text | Suma | |
|------------------------|-------|-------|
| | BO | PO |
| Základné imanie celkom | 25000 | 25000 |
| Počet akcií (a.s.) | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 4 | 6 | 2 | 6 | 5 | 9 | 3 | 7 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 3 | 3 | 1 | 5 | 2 | 3 | 9 |

| | | |
|--|-------|-------|
| Nominálna hodnota l akcie (a.s.) | | |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | | |
| mayInvest AG Švajčiarsko | 22000 | 22000 |
| Christoph Kuoni | 750 | 750 |
| Carl Philipp Rettenmeier | 750 | 750 |
| Anna Mária Rettenmeier | 750 | 750 |
| Franziska Rettenmeier | 750 | 750 |
| Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | 25000 | 25000 |

a) Vlastné imanie

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty z predchádzajúceho roka

Účtovná jednotka nevytvorila v predchádzajúcom účtovnom období zisk

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata | 61 910 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 61 910 |
| Iné | |
| Spolu | 61 910 |

b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením: zákonná rezerva – Z, ostatná rezerva (účtovná) - Ú

Informácie o rezervách

Účtovná jednotka netvorila žiadne rezervy.

c) Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 3 129 424 | 3 039 857 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 3 129 424 | 3 039 857 |

| | | |
|---|-----|-------|
| Krátkodobé záväzky spolu | 961 | 2 415 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | | 1 201 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 961 | 1 214 |

d) Štruktúra záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov

Účtovná jednotka neeviduje záväzky so zostatkovou dobou viac ako 5 rokov.

e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka neeviduje záväzky zabezpečená záložným právom,

f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Účtovná jednotka neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

g) Záväzky zo sociálneho fondu

Účtovná jednotka neúčtovala o sociálnom fonde.

h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka neúčtovala o vydaných dlhopisoch

i) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

Účtovná jednotka neúčtovala o bankových úveroch, pôžičkách, a návratných finančných výpomociach.

j) Významné položky časového rozlíšenia

Účtovná jednotka neúčtovala o časovom rozlíšení výdavkov a výnosov budúcich období.

(4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u prenajímateľa

Účtovná jednotka neevidovala majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa.

(5) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu

Účtovná jednotka neevidovala majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu.

(6) Odložená daň z príjmov

Účtovná jednotka neúčtovala o odloženej dani z príjmu.

f), g) Informácie o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením; a informácie o zmene sadzby dane z príjmov

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|--------------|--|----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -90 665 | x | x | -61 910 | | |
| teoretická daň | | -13 600 | 15 | | -9 286 | 15 |
| Daňovo neuznané náklady | | | | 1213 | -243 | 15 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 243 | 36 | 15 | | | 15 |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | -90 908 | -13 636 | 15 | -61 667 | -9 250 | 15 |
| Splatná daň z príjmov | x | | | x | | |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | | | x | | |

(7) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka neúčtovala o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

ČI. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

(1) Doplnujúce informácie o výnosoch a nákladoch

a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Účtovná jednotka nedosiahla v roku 2023 žiadne tržby.

b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka neúčtovala o zmene stavu zásob.

c), d), f) Významné položky pri aktivácii nákladov, významné položky výnosov z hospodárskej činnosti a finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Účtovná jednotka neúčtovala o žiadnych významných výnosoch.

e) Osobné náklady

Účtovná jednotka neúčtovala o žiadnych osobných nákladoch.

g), h), i) Významné položky nákladov za poskytnuté služby, významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti a finančných nákladov a celková suma kurzových strát

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | | |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | | |
| Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| Iné uisťovacie audítorské služby | | |
| Súvisiace audítorské služby | | |
| Daňové poradenstvo | | |
| Ostatné neaudítorské služby | | |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho: | 961 | 1 201 |
| Ostatné | 961 | 1 201 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho | | |
| Poistné | | |
| Ostatné | | |
| | | |
| | | |
| Finančné náklady, z toho: | 89 704 | 60 709 |
| Kurzové straty, z toho: | | |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | | |
| úroky | 89 567 | 60 576 |
| Bankové poplatky | 137 | 133 |

(2) Výnosy a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Účtovná jednotka neúčtovala o žiadnych výnimočných výnosoch a nákladoch.

(3) Náklady súvisiace so službami, ktoré boli poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou:

Účtovná jednotka nemala žiadne náklady súvisiace so službami, ktoré poskytujú audítory alebo

Audítorské spoločnosti.

(4) Informácie o čistom obrate

Účtovná jednotka nedosiahla obrat.

ČI. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) Doplnujúce informácie k aktívam a pasívam

a) Informácie o podmienenom majetku

Účtovná jednotka neúčtovala o podmienenom majetku.

b) Informácie o podmienených záväzkoch

Účtovná jednotka neúčtovala o podmienených záväzkoch.

(2) Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

Účtovná jednotka nevykazovala žiadne finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

(3) Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcií, odpísaných pohľadávok, pohľadávok a záväzkov z lízingu a podobne

Účtovná jednotka neúčtovala o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcií, lízingu a pod.

ČI. VI

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

V účtovnej jednotke nenastali žiadne významné udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná Závierka.

ČI. VII

(1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba | Opis transakcie | Suma transakcie | Zostatok ku dňu účtovnej závierky | Zabezpečenie zostatku | OP k pochybným pohľadávkam | Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov |
|------------------|-------------------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------------|---|
| My Invest | Úroky z poskyt. požičky | 89 567 | 89 567 | | | |

| | | | | | | |
|--------------------------|----------------|-----|-----|--|--|--|
| myWood Polomka Timber | Prijate sluzby | 961 | 961 | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

(2) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami**Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov**

Informácie sa vzťahujú na účtovné jednotky, ktoré spĺňajú podmienky podľa § 3 ods. 4 a 5 Opatrenia MF SR č. 4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná jednotka neúčtovala o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

ČI. VIII Ostatné informácie

(1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa prideliť právo poskytovať služby vo verejnom záujme

Účtovnej jednotke nebolo udelené výlučné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

(2) Ak sa na účtovnú jednotku vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu³⁾ a ktorej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 eur, uvedú sa aj informácie o:

(3) Účtovná jednotka, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, uvedie aj informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou, a to o:

Na účtovnú jednotku sa nevzťahuje § 23d odst.6 zákona.

Prehľad o pohybe vlastného imania

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie zapísané do obchodného registra | 25 000 | | | | 25 000 |
| Základné imanie nezapísané do obchodného registra | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Zákonné rezervné fondy | | | | | |

| | | | | | |
|--|----------|---------|--|---------|-----------|
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia | | | | | |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | -813 394 | | | -61 910 | - 875 304 |
| Účtovný zisk alebo účtovná strata | -61 910 | -90 665 | | -61 910 | -90 665 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ďalšie zmeny vlastného imania | | | | | |
| Zmeny účtované na účte 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie zapísané do obchodného registra | 25 000 | | | | 25 000 |
| Základné imanie nezapísané do obchodného registra | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Zákonné rezervné fondy | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia | | | | | |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | -753 364 | | | -60 030 | -813 394 |
| Účtovný zisk alebo účtovná strata | -60 030 | -61 910 | | -60 030 | -61 910 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ďalšie zmeny vlastného imania | | | | | |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| Zmeny účtované na účte 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|

Či. X Prehľad peňažných tokov

Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy vykazovania peňažných tokov

Účtovná jednotka nepoužila priamu metódu vykazovania finančných tokov

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov

Informácie o prehľade 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 z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | -90 665 | -61 910 |
| A. 1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i> | 90 665 | 61 910 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | | |
| A. 1. 2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | | |
| 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 (+) | 89 567 | 60 577 |
| 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 (+) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| 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 z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | | |
| A. 2. | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | 89 567 | 60 577 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | | |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 89 567 | 60 578 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | | |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.) | 89 567 | 60578 |
| 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 (-) | 90 665 | 61 910 |
| 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 (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.) | 1 098 | 1332 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | | |
| A. 8. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A. 9. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.) | 137 | 132 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| -180B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 6 | 2 | 6 | 5 | 9 | 3 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 3 | 3 | 1 | 5 | 2 |
| 3 | | | | | | 3 | 9 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| B. 3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B. 5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | | |
| B. 6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B. 7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B. 8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B. 9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B. 10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B. 11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B. 14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B. 15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B. 16. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 17. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. 18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.) | | |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C. 1. | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i> | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C. 1. 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C. 2. | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i> | | |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | | |
| C. 2. 3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | | |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | | |
| C. 2. 8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C. 2. 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C. 5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| C. 6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | | |
| C. 8. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C. 9. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo rozsahu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.) | | |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | 2 552 | 132 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 10 468 | 10599 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 7 916 | 10468 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 7 916 | 10468 |

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov:

- Metóda použitá pri vykazovaní peňažných tokov z prevádzkovej činnosti
- Využitie možnosti vykázania čistých peňažných tokov
- Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov a dôvody prípadného nesúladu medzi sumami peňažných tokov a príslušnými položkami vykazanými v súvahe
- Použitie zásady na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov v bežnom účtovnom období
- Zmeny použitých zásad na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov oproti bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu
- Skutočnosti, ktoré vznikli v účtovnom období v investičnej a finančnej činnosti a nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania
- Ďalšie dôležité doplňujúce informácie na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky

Použité skratky:

a.s. – akciová spoločnosť
BO – bežné obdobie
CP - cenný papier

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 4 | 6 | 2 | 6 | 5 | 9 | 3 | 7 | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 3 | 3 | 1 | 5 | 2 | 3 | 9 |

- č. - číslo
- DFM – dlhodobý finančný majetok
- DHM – dlhodobý hmotný majetok
- DIČ – daňové identifikačné číslo
- IČO – identifikačné číslo organizácie
- kons. – konsolidovaný
- OP – opravná položka
- p. a. – per annum
- PO – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
- PÚJ – prepojené účtovné jednotky
- ÚJ – účtovná jednotka
- VI – vlastné imanie
- ZI – základné imanie