

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

v ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách

Za obdobie od

mesiac
0 1rok
2 0 1 3

do

mesiac
1 2rok
2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 1 2

do

1 2

2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 8 0 7 2 0 0 3

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 5 8 6 5 5 8 0

DIČ

2 0 2 1 7 5 3 1 9 5

Kód SK NACE

4 7 . 7 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T E R R A M O D A , s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

O B C H O D N Á

Číslo

6 8

PSČ

8 1 1 0 6

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 2 / 5 2 3 1 7 1 9

Číslo faxu

0 2 / 5 2 7 3 3 5 0 8

E-mailová adresa

E R A J N A K O V A @ T E R R A N O V A - O N - L I N E . C O M

Zostavené dňa: 28.02.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Terra Moda s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 18. júla 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 4. 09. 2003 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 2963/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkosklad),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- sprostredkovanie v oblasti obchodu
prieskum trhu
marketing

3. Počet zamestnancov

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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	87,9	95,1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	90	95
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 26. júna 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 03. júla 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 05. decembra 2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 26. júna 2013 schválilo spoločnosť ATCL, k.s. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Fiorella Bellini

Zmena konateľa nastala k 25.04.2013. Zmena konateľa je zapísaná v obchodnom registri.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
TEDDY S.p.a	6 639	100	100	-
Spolu	6 639	100	100	-

Od 26. februára 2013 je jediným spoločníkom spoločnosti Terra Moda s.r.o. spoločnosť TEDDY S.p.a.

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
		absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e	f
TEDDY S.p.A	26. februára 2013	6 639	100	100	-
			0		-
Spolu		6 639	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Spoločnosť poistenie majetku zabezpečuje prostredníctvom spoločnosti TEDDY S.p.a.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	6	lineárna	1/6

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Technické zhodnotenie prenajatých priestorov	5-20	rovnomerná	5-10
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6	lineárna	16,67
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť neeviduje cenné papiere.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. Nakupovaný tovar účtuje prostredníctvom účtu 132-A Tovar na sklad na centrálny sklad a následne prevodkami účtuje podľa jednotlivých prevádzok. Spoločnosti nevznikajú vedľajšie náklady pri obstarávaní tovaru. Zásoby charakteru kancelárske potreby a čistiace a hygienické potreby účtuje spoločnosť priamo do spotreby prostredníctvom účtu 501-A. Výdaj zásob spoločnosť účtuje metódou FIFO.

Nakupované zásoby, o ktorých spoločnosť účtuje priamo do spotreby sa ku koncu roka inventarizujú a prípadný zostatok sa preúčtuje na účet zásob.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky. Spôsob tvorby opravnej položky k zásobám je uvedený pri tabuľkách.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť nevykazuje zákazkovú výrobu.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť nevykazuje zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.

(g) Pohľadávky

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

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

- (j) **Rezervy**
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- (k) **Záväzky**
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- (l) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (m) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (n) **Emisné kvóty**
Spoločnosť neeviduje emisné kvóty.
- (o) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**
O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu Spoločnosť neúčtuje.
- (p) **Prenájom (lízing)**
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Spoločnosť nemá prenajatý majetok formou finančného lízingu.
- (q) **Deriváty**
Spoločnosť neeviduje deriváty.
- (r) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi..
- (s) **Cudzia mena**
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.
- (t) **Výnosy**
Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Majetok spoločnosti je poistený prostredníctvom spoločnosti TEDDY S.p.a. Prevádzky poistené cez spoločnosť TEDDY S.p.A je pre nehnuteľnosti rozdelené podľa veľkosti prevádzky. Poistenie tovaru a nehnuteľnosti je pre prípad, požiaru, víchrice, zemetrasenia, krádeže a lúpeže. Spoločnosť nemá na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok zriadené záložné právo

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na nasledujúcich stranách týchto Poznámok k účtovnej závierke.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2013							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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	24877							24877
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	24877							24877
Stav na začiatku účtovného obdobia	-23096							-23096
Prírastky	-1427							-1427
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	-24523							-24523
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1781							1781
Stav na konci účtovného obdobia	354							354

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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		24877						24877
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		24877						24877
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-18997						-18997
Prírastky		-4099						-4099
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		-23096						-23096
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5879						5879
Stav na konci účtovného obdobia		1781						1781

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2013								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2245610	183675					24334	2453619
Prírastky		235044	50488				285532	12024	583088
Úbytky		1627	70646				285532	25357	383162
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2479027	163517					11001	2653545
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-810159	-140668						-950827
Prírastky		-302554	-35685						-328239
Úbytky		-1627	-70646						-72273
Stav na konci účtovného obdobia		-1111086	-95707						-1206793
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky								-11001	-11001
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia								-11001	-11001
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1435451	43007					24334	1502792
Stav na konci účtovného obdobia		1367941	67810						1435751

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1829549	212982				265224	24334	2332089
Prírastky		485561	14134				230227		729922
Úbytky		69500	43441				495451		608392
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2245610	183675					24334	2453619
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-538690	-157959						-696649
Prírastky		-340969	-27020						-367989
Úbytky		-69500	-44311						-113811
Stav na konci účtovného obdobia		-810159	-140668						-950827
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1290859	5502				238595	24334	1608811
Stav na konci účtovného obdobia		1435451	43007					24334	1502792

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevykazuje dlhodobý finančný majetok. Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na finančný majetok.

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Tovar	27 770	-19 973	0	0	7 797
Zásoby spolu	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	27 770	-19 973	0	0	7 797

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým z dôvodu zníženia predajných cien. Na tovar, ktorý bol dodaný v predchádzajúcom roku spoločnosť vytvára opravnú položku vo výške 25%, na tovar z kolekcie jar 2013, spoločnosť vytvára opravnú položku vo výške 20%, na tovar z kolekcie leto 2013 spoločnosť vytvára opravnú položku vo výške 15%, na tovar z kolekcie jeseň 2013 spoločnosť vytvára opravnú položku vo výške 10 %. Spoločnosť nemá na zásoby zriadené záložné právo.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

5. Pohľadávky

Spoločnosť neúčtuje o opravných položkách k pohľadávkam.

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	16 017	0	16 017
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeniu a	0	0	0
Iné pohľadávky	178 751	0	178 751
Dlhodobé pohľadávky spolu	194 768	0	194 768
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 512 280	0	2 512 280
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	1 253	0	1 253
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 513 533	0	2 513 533

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

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15 660	0	15 660
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	144 684	0	144 684
Dlhodobé pohľadávky spolu	160 344	0	160 344
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 790 178	0	1 790 178
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	1 472	0	1 472
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 791 650	0	1 791 650

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 529 550	1 807 310
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 529 550	1 807 310
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	16017	15660
Dlhodobé pohľadávky spolu	16 017	15 660

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	812 504	629 059
daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-1 448 650	-1 480 240
– zdaniteľné	2 261 155	2 109 299
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	0	0
daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	19	19
Odložená daňová pohľadávka	178751	144684
Uplatnená daňová pohľadávka	34 067	59 164
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	34067	59164
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Okrem pokladni v EURO mene disponuje spoločnosť aj pokladňami v CZK, PLN, RUB, RDS, HUF. Hlavný účet má Spoločnosť vedený v Uni Credit bank Bratislava, kde má aj podúčet pre platbu kartami pre zamestnancov, ktorí majú oprávnenie používať platobné karty. Spoločnosť má založené účty aj v nasledujúcich bankách: kusov SLSP v Bratislave, ktorý je používaný na platby kartami v prevádzkach pre zákazníkov, VUB, CSOB, ktoré sa používajú hlavne na odvod tržby v hotovosti. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť má vedené elektronické registračné pokladnice v počte 24 kusov. Sú umiestnené na predajných miestach v rámci Slovenskej republiky.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	48 665	56 005
Peniaze na ceste	-4 054	-1 900
Bežné bankové účty	106 629	74 880
Spolu	151 240	128 985

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	219 250	321 953
Nájomné	207 388	272 383
Ostatné	11 862	49 570
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	17 266	0
Ostatné	0	0
Spolu	236 516	321 953

Náklady budúcich období predstavujú náklady súvisiace s uhradeným nájomným za prevádzky Košice Mlynská, Trenčín obidve prevádzky, Aupark Bratislava. Ďalšie náklady predstavujú uhradené poistné na prevádzky pre motorové vozidlá, ktoré sa týkajú roku 2012.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				Stav k 31. 12. 2013
	Stav k 31. 12. 2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Záručné opravy	731	645	731	0	645
Uvedenie do pôvodného stavu	26 700	14 400	0	0	41 100
Odchodné do dôchodku	4 753	-737	0	0	4 016
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	32 184	14 308	731	0	45 761
Mzdy za dovolenku vrátane soc. Zabezpečenia,	41 555	13 322	41 555	0	13 322
Rezerva na overenie úč.závierky a zostavenie daň.priznania	4 500	6 000	4 500	0	6 000
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	46 055	19 322	46 055	0	19 322
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	14 473	18 094	14 473	0	18 094
	14 473	18 094	14 473	0	18 094
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	14 473	18 094	14 473	0	18 094

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31. 12. 2012
	Stav k 31. 12. 2011	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Záručné opravy	949	731	949	0	731
Uvedenie do pôvodného stavu	13 900	12 800	0	0	26 700
Odchodné do dôchodku	9 330	-4 577	0	0	4 753
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	24 179	8 954	949	0	32 184
Mzdy za dovolenku vrátane soc. zabezpečenia,	41 555	27 148	41 555	0	27 148
Rezerva na overenie úč.závierky a zostavenie daň.priznania	4 500	6 000	4 500	0	6 000
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	46 055	33 148	46 055	0	33 148
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	14 473	31 509	14 473	0	31 509
	14 473	31 509	14 473	0	31 509
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	14 473	31 509	14 473	0	31 509

Spoločnosť účtuje o tvorbe rezerv na základe uzatvorených zmlúv alebo iných zdrojov, z ktorých predpokladá výdavky. Pri tvorbe rezervy na odchodné spoločnosť použila matematicko-štatistickú metódu založenú na priemerných údajoch. Tvorbu na TZ prenajatého majetku a jeho uvedenia do pôvodného stavu spoločnosť vykonala na základe predpokladaných nákladov súvisiacich s uvedením majetku do pôvodného stavu.

3. Závazky

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 955 228	4 613 801
Krátkodobé záväzky spolu	4 955 228	4 613 801
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	4 795	2 405
Dlhodobé záväzky spolu	4 795	2 405

4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 405	1 714
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 431	6 751
Čerpanie sociálneho fondu	4 041	6 060
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 795	2 405

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov vo výške 0,6% z HM vymeriavacieho základu na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa čerpá na stravné zamestnancov.

5. Bankové úvery

Spoločnosť nemá bankové úvery.

6. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neeviduje časové rozlíšenie výdavkov.

7. Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Predaj tovaru		Služby		Spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Slovenská republika	10 894 151	12 157 150	487	1 772	10 894 638	12 158 922
Zahraničie	0	0	337 910	412 282	337 910	412 282
Spolu	<u>10 894 151</u>	<u>12 157 150</u>	<u>338 397</u>	<u>414 054</u>	<u>11 232 548</u>	<u>12 571 204</u>

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nevykazuje zásoby vlastnej výroby

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Spoločnosť neúčtuje o výnosoch pri aktivácii nákladov.

4. Čistý obrat

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

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	338 397	414 054
Tržby za tovar	10 894 151	12 157 150
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	11 527	13 882
Čistý obrat celkom	<u>11 244 075</u>	<u>12 585 086</u>

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 630 380	2 885 147
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 460</i>	<i>10 750</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	9 960	9 500
Ostatné neaudítorské služby	500	420
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 619 920</i>	<i>2 874 397</i>
Opravy a udržba	91 705	81 680
cestovne	69 024	86 231
Nájomné	2 261 684	2 407 781
Postovne, telefon, internet	21 159	23 283
Bezpečnostná služba	2 861	38 670
Právne a ekonomické poradenstvo	41 712	6 410
Ostatné	131 775	230 342
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	116 593	125 212
Manká a škody	8 612	53 962
Dary	0	1 594
Iné	107 981	69 656
Finančné náklady, z toho:	13 786	18 109
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 794</i>	<i>1 324</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	170	422
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>11 992</i>	<i>16 785</i>
Nákladové úroky	0	8 297

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	267 684		100,00 %	255 304		100,00 %
teoretická daň		61 567	23,00 %		48 508	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	265 913	61 160	22,85 %	250 272	47 552	18,63 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-106	-24	-0,01 %	-363	-69	-0,03 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-448 484	-85 212	-33,38 %
Spolu	533 491	122 703	45,84 %	56 729	10 779	4,22 %
Splatná daň z príjmov		122 703	45,84 %		10 779	4,22 %
Zrazená daň z urokov		20			68	
Odložená daň z príjmov		-34 067	-12,73 %		-59 163	-23,17 %
Celková daň z príjmov		88 656	33,11 %		-48 316	-18,95 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má prenajaté priestory v ktorých vykonáva činnosť. Priestory má prenajaté na základe uzatvorenej zmluvy o nájme na dobu určitú s právom predĺženia zmluvy.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiaden majetok.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe. Spoločnosti z nájomných zmlúv vyplýva povinnosť garancie, ktorú za Spoločnosť Terra Moda s.r.o. prevzala sesterská spoločnosť Titantex.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje ostatné finančné povinnosti, okrem tých, ktoré sa vykazujú v súvahe Spoločnosti.

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

Spoločnosť neeviduje príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných rád a iných orgánov účtovnej jednotky, okrem príjmov zo závislej činnosti.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
Materská spoločnosť			
Nákup služieb a tovaru - poradenstvo v oblasti odbytu (dohodnuté obchody)	01	9 542 562	38 356
z toho: realizované transakcie	01	9 385 512	38 356
Predaj služieb služby v oblasti vizualu obchodu	02	157 050	
Nákup licencií	05	0	2074
z toho: realizované transakcie	05	0	2074
Prijatie krátkodobej úročenej pôžičky	08	0	1 000 000

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	2 674 903	1 909 787
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	2 674 903	1 909 787
Závazky z obchodného styku	0	0
Závazky z obchodného styku	4 456 097	4 145 673
Spolu pasíva	4 456 097	4 145 673

Spoločnosť použila v roku 2013 pri stanovení transférových cien realizovaných obchodov medzi podnikmi v skupine Metódu zvýšených nákladov (Cost Plus Method).

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

Spoločnosť neeviduje informácie o skutočnostiach, ktoré by nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
ostatne kapitálove fondy	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	532 948	0	0	303 620	836 568
Neuhradená strata minulých rokov	-482 788	0	0	0	-482 788
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	303 620	179 029	0	-303 620	179 029
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	1 361 083	179 029	0	0	1 540 112

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2012
	Stav k 31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Ostatné kapitálové fondy	0	1 000 000			1 000 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	532 948	0	0	0	532 948
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-482 788	-482 788
Výsledok hosp. bežného účtovného obdobia	-482 788	303 620	0	482 788	303 620
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	57 463	1 303 620	0	0	1 361 083

Hospodársky výsledok – zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Rozdelenie účtovného zisku	2012
Pridel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	303 620
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	303 620

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 179 029 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov 179 029 EUR

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Prehľad o peňažných tokoch k 31.12.2013 k Poznámkam k účtovnej závierky je uvedený v nasledovnej tabuľke:

VÝKAZ CASH FLOW ZA OBDOBIE ROKA 2013			
TERRA MODA, s.r.o.		rok	
č.r. - označ.	Text položky (EUR)	2012	2013
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
002 - +Z./-S.	Zisk/Strata (+/-)	255 304	267 685
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVNUJÚCE VH Z BČ	333 343	399 899
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	302 392	328 126
005 - A.1.2.	Dary (+)		
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	12 134	-13 664
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	18 817	85 437
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)		
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		
013 - A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
014 - A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)		
015 - A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	-647 325	-299 405
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	-830 137	-756 307
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	355 058	341 427
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-172 246	115 475
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)		
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	8 297	
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-363	-107
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	-50 744	368 072
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)	-3 268	-5 700
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)	-3 268	-9 517
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)		
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)		3 817
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	48 316	-88 656
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	48 316	-88 656
029 - A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+)		
030 - A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+)		
031 - A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-)		
032 - A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)		
033 - A.6.6.	Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)		
034 - A.6.7.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)		
035 - A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+)		
036 - A.6.9.	Výdavky súvisiace s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-)		
037 - A.6.10.	Ostatné špecifické položky PČ (+/-)		
038 - A**	PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI A**+A.5.+A.6.	-5 696	273 716
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	-7 934	107
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)	363	107
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	-8 297	
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ	691	
045 - A***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.	-12 939	273 823
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	-192 275	-272 401
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	4 098	
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-196 373	-272 401
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)		
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		
052 - B.2.	PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU	3 268	20 833
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	3 268	20 833
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)		

056 - B.3.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENAJÍMANÝCH AKO CELOK		
057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenájaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenájaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PÔŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM OSOBÁM	-1 000 000	
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt.spriaz.osobám (+)		
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osôb (-)	-1 000 000	
062 - B.5.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ		
063 - B.5.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru IČ (+)		
064 - B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)		
065 - B.6.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ		
066 - B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
067 - B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
068 - B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
069 - B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
070 - B.6.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
071 - B.6.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
072 - B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ		
073 - B***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	-1 189 007	-251 568
074 - C.	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***	-1 201 946	22 255
075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBYCH A KRÁTKODOBYCH ZÁVÄZKOV FČ		
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)		
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)		
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)		
084 - D.2.	PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA	1 000 000	
085 - D.2.1.	Príjmy z upísaných CP a vkladov (+)		
086 - D.2.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)	1 000 000	
087 - D.2.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		
088 - D.2.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
089 - D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
090 - D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov (-)		
091 - D.3.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ		
092 - D.3.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru FČ (+)		
093 - D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)		
094 - D.3.3.	Ostatné špecifické položky FČ		
095 - D.4.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ		
096 - D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
097 - D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
098 - D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
099 - D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
100 - D.4.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
101 - D.4.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
102 - D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-)		
103 - D***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ	1 000 000	
104 - E.	VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLENÉ NA KONCI ÚČT.OBD.(K 31.12.)		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV A***+B***+D***+E.	-201 946	22 255
108 - G.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)	330 931	128 985
109 - H.	Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)	128 985	151 240
110 - I.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.	-201 946	22 255