

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

- a) Obchodné meno účtovnej jednotky Old Herold, s.r.o.
- Sídlo účtovnej jednotky: 911 05 Trenčín
- Dátum založenia : 14.04.1998
- Dátum vzniku : 20.05.1998
- b) Opis hospodárskej činnosti : výroba a predaj alkoholických nápojov
- c) Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	109	108
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	112	114
počet vedúcich zamestnancov	3	3

- d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách
- e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky - k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)
- f) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 28.02.2013.

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

- a) Ing. Jozef Rea – **konateľ** spoločnosti
 Rastislav machunka – **konateľ** spoločnosti
 Ing. Martin Spurný – **prokurista**
- b) Štruktúra spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing. Rea	157 672	23,75	23,75	X
Machunka	157 672	23,75	23,75	X
Ing. Maxon	99 582	15,00	15,00	X
Ing. Bíroš	124 477	18,75	18,75	X
Ing. Kašpar	124 477	18,75	18,75	X
Spolu	663 880	100	100	X

Tabuľka č. 2 o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing. Rea	132 776	20	20	X
Machunka	132 776	20	20	X
Ing. Maxon	99 582	15	15	X
Ing. Bíroš	99 582	15	15	X
Ing. Kašpar	99 582	15	15	X
Ing. Spurný	99 582	15	15	X
Spolu	663 880	100	100	X

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

- Netýka sa ÚJ.

D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E.
b/ rozpracované v časti F.
c/ rozpracované v časti G.
d/ rozpracované v časti H.

e/ rozpracované v časti I.
f/ rozpracované v časti J.
g/ rozpracované v časti K.
h/ rozpracované v časti L.

i/ rozpracované v časti M. a N.
j/ rozpracované v časti O.
k/ rozpracované v časti P.
l/ rozpracované v časti R.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

- a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za **predpokladu nepretržitého pokračovania** vo svojej činnosti .
- b) Vedenie spoločnosti rozhodlo o zmene účtovného obdobia z kalendárneho roka na hospodársky rok od 01.12.2012. Účtovné obdobie predchádzajúce tejto zmene preto končilo 30.11.2012 a **nasledujúce trvalo od 01.12.2012 do 30.11.2013.**
Rozhodlo tiež v účtovnom období 12/2012-11/2013 v súlade s § 20 ods.9 Zákona 595/2003 Z.z. **prerušit' odpisovanie** dlhodobého hmotného majetku.
Okrem toho počas účtovného obdobia účtovná jednotka nevykonala žiadne **zmeny v účtovných metódach** a nezmenila účtovné zásady s dopadom na majetok.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky :

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

c1) Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky

1) obstarávacou cenou:

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý finančný majetok
- krátkodobý finančný majetok

Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním

- dopravné, poisťné, skontá.

2) menovitou hodnotou:

- peňažné prostriedky a ceniny
- záväzky pri ich vzniku
- pohľadávky pri ich vzniku

3) vlastnými nákladmi:

- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

c2) Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, účtovná jednotka oceňovala cenné papiere a deriváty reálnou hodnotou

- 1) trhovou cenou
- 2) kvalifikovaným odhadom

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,- € alebo je nižšie, sa účtuje na ťarchu účtu 518 - DNM nespĺňajúci limit. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,- € alebo je nižšie, účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy.

e) Dotácie na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období neboli poskytnuté

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

a1) Dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 908	67 971			0		159 879
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		91 908	67 971			0		159 879
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		83 203	67 971					151 174
Prírastky		5 859						5 859
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		89 062	67 971					157 033
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 705	0			0		8 705
Stav na konci účtovného obdobia		2 846	0			0		2 846

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		86 208	67 971			5 700		159 879
Prírastky		5 700						5 700
Úbytky						5 700		5 700
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		91 908	67 971			0		159 879
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		75 672	67 971					143 643
Prírastky		7 531						7 531
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		83 203	67 971					151 174
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 536	0			5 700		16 236
Stav na konci účtovného obdobia		8 705	0			0		8 705

a2) Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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		80 093	611 854					0	691 947
Prírastky								7 330	7 330
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		80 093	611 854					7 330	699 277
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 985	564 833						604 818
Prírastky		4 032	15 806						19 838
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		44 017	580 639						624 656
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		40 108	47 021					0	87 129
Stav na konci účtovného obdobia		36 076	31 215					7 330	74 621

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		80 094	692 823				0		772 917
Prírastky			15 321				15 321		30 642
Úbytky			96 290				15 321		111 611
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		80 094	611 854				0		691 948
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		36 289	649 155						685 444
Prírastky		3 696	11 968						15 664
Úbytky			96 290						96 290
Stav na konci účtovného obdobia		39 985	564 833						604 818
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		43 805	43 668				0		87 473
Stav na konci účtovného obdobia		40 108	47 021				0		87 129

b) Majetok má ÚJ **poistený** v poisťovni Generali Slovensko, výška poistenia za rok 2013 je 51 769 €.

c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je **zriadené záložné právo**, a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - netýka sa ÚJ

- d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe **zmluvy o výpožičke** - netýka sa ÚJ
- e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom **nebolo vlastnícke právo zapísané** vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva - netýka sa ÚJ
- f) Majetok, ktorým je **goodwill** - netýka sa ÚJ
- g) **Opravná položka k nadobudnutému majetku** - netýka sa ÚJ
- h) **Výskumná vývojová činnosť** účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie - netýka sa ÚJ
- i) Štruktúra **dlhodobého finančného majetku** za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Spoločnosť má podiel v Trenčianskom investičnom družstve bez podstatného vplyvu. Iné CP spoločnosť nevlastní .

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 -					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom -					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Čl. podiel v TID Trenčín	7,3 %	7,3 %	-123 337	-818	166
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ -					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	166

Dlhové CP držané do splatnosti - netýka sa ÚJ

- j) , k) a l) **Obstarávacia cena** zložiek dlhodobého **finančného majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, **opravné položky** podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, **zmeny** v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného 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			166						166
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			166						166
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			166						166
Stav na konci účtovného obdobia			166						166

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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			33 631						33 631
Prírastky									
Úbytky			33 465						33 465
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			166						166
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			33 631						33 631
Stav na konci účtovného obdobia			166						166

Poskytnuté dlhodobé pôžičky - netýka sa ÚJ

- m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je **zriadené záložné právo** a dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať** - netýka sa ÚJ
- n) **Ocenenie** dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania**, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania - netýka sa ÚJ

- o) **Opravné položky k zásobám** - netýka sa ÚJ
- p) **Zásoby**, na ktoré je zriadené **záložné právo** a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať** - netýka sa ÚJ
- q) **Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj** - netýka sa ÚJ
- r) **Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	8 443				8 443
Iné pohľadávky	2 493			2 493	0
Pohľadávky spolu	10 936			2 493	8 443

s) **Veková štruktúra 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			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	7 211		7 211
Dlhodobé pohľadávky spolu	7 211		7 211
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 741 834	577 695	6 319 529
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	396 844		396 844
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 138 678	577 695	6 716 373

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	577 695	1 046 218
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 741 834	6 296 267
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 716 373	7 342 485
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	7 211	2 648
Dlhodobé pohľadávky spolu	7 211	2 648

- t) **Pohľadávky zabezpečené záložným právom** alebo inou formou zabezpečenia - netýka sa ÚJ
- u) **Pohľadávky**, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať** - netýka sa ÚJ
- v) **Odložená daňová pohľadávka** - uvedené v časti G. písm. f)
- w) **Významné zložky krátkodobého finančného majetku**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	46 657	30 040
Bežné bankové účty	7 928 659	9 078 646
Bankové účty termínované		
Spolu	7 975 316	9 108 686

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	2 087 111	4 017 800	4 649 221	1 455 690
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	2 087 111	4 017 800	4 649 221	1 455 690

- x) **Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku** - netýka sa ÚJ

- y) **Krátkodobý finančný majetok**, na ktorý bolo zriadené **záložné právo** a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať** - netýka sa ÚJ
- za) **Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou** - netýka sa ÚJ

zb) Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 033	16 311
poistné	3 411	7 034
úrok zo zmeniek	3 946	
dane a popl.	1 928	1 248
ost. (udrž. poplatky, údržba SW, členské, nájom)	6 748	8 029
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 862	8 044
-čas. rozlíš. výnosov z FVE		7 958
- úroky, poist. plnenia, fakturované služby	1 862	86

- zc) **Majetok prenajatý formou finančného prenájmu** - netýka sa ÚJ

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

- a) **Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie**

ÚJ má základné imanie vo výške 663 880 €, ktoré bolo v plnom rozsahu splatené

Tabuľka č. 1 Rozdelenie účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	619 253
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	619 253
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	619 253

Tabuľka č. 2 **Vysporiadanie účtovnej straty** - netýka sa ÚJ

b) Rezervy - tvorba, použitie, zrušenie

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	71 164	70 908	71 164		70 908
- na nevyč.RD	71 064	70 808	71 064		70 808
- na zverejnenie RÚZ	100	100	100		100

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-				-
Krátkodobé rezervy, z toho:	82 083	70 770	81 689		71 164
- na nevyč.RD	81 983	70 670	81 589		71 064
- na zverejnenie RÚZ	100	100	100		100

c) a d) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti a podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 550 335	8 739 308
Krátkodobé záväzky spolu	5 550 335	8 739 308
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 737	4 786
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	4 737	4 786

e) Záväzky zabezpečené záložným právom a lebo inou formou zabezpečenia - netýka sa ÚJ

f) Odložený daňový záväzok

- Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

V r.2013 spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke k rozdielu daňovej a účtovnej zostatkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku vo výške 4 563 € a o odloženej dani k časovo rozlíšeným úrokom vo výške 4 €

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	31 352	11 514
Odpočítateľné (rozdiel účt. a daň. ZC DHM)	31 352	11 514
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	20	0
odpočítateľné		
zdaniteľné	20	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	23
Odložená daňová pohľadávka	7 211	2 648
Uplatnená daňová pohľadávka	4 563	2 640
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	4 563	2 640
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	4	0
Zmena odloženého daňového záväzku	4	-586
Zaúčtovaná ako náklad	4	-586
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	4 786	6 243
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 221	5 628
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 221	5 628
Čerpanie sociálneho fondu	6 274	7 085
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 733	4 786

h) Vydané dlhopisy - netýka sa ÚJ

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Tabuľka č. 1 **bankové úvery** - netýka sa ÚJ

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
	EUR	8 %	27.12.2013	683 000	977 000

j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	48 331	36 651
- bonusy, čas. rozl. nákl. úrokov	46 731	35 172
- služby	1 600	1 479
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
- čas. rozlíšenie výnosov z CP		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	9 097	12 542
- ČR úrok. výnosu z CP	8 400	12 445
- nájom, účt.práce	697	

k) Významné položky derivátov - netýka sa ÚJ

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - netýka sa ÚJ

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - netýka sa ÚJ

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (vl.výrobky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (preprava)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ost.slужby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	12 685 321	11 058 244	20 362	32 516	163 320	135 784
ČR	160 547	157 258				
iné					1 750	
Spolu	12 845 868	11 215 502	20 362	32 516	165 070	135 784

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	579 750	501 585	429 098	78 165	72 487
Výrobky	838 357	918 236	741 500	-79 879	176 736
Spolu				-1 714	249 223
Manká a škody	x	x	x	364	352
Reprezentačné (RP)	x	x	x	10 109	4 236
Dary	x	x	x		
Iné (vzorky)	x	x	x	15	6
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	8 774	253 817

- c) až f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, významné položky finančných výnosov a mimoriadne výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	30 407	30 238
- aktivácia dopravy	15 139	15 521
- aktivácia služieb vl. strav. zariadenia	15 268	14 717
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	479 672	442 622
- tržby z predaja dlhod. majetku a materiálu	443 005	430 465
- ost. výnosy z hosp. činnosti (poistné plnenie, dotácie, ...)	36 667	12 157
Finančné výnosy, z toho:	162 700	113 317
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>32 162</i>	<i>9 358</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>130 538</i>	<i>103 959</i>
- tržby z predaja CP		
- výnosy z krátkodobého FM (zo zmenky)	121 844	74 666
- výnosy z deriv.operácií		26 258
- výnosové úroky	8 694	2 838
- ostatné výnosy z fin. činnosti		197
Mimoriadne výnosy	-	-

g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	12 845 868	11 215 502
Tržby z predaja služieb	166 174	168 300
Tržby za tovar	19 258	15 254
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	642 372	430 465
Čistý obrat celkom	13 673 672	11 829 521

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 465 082	2 241 187
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>31 404</i>	<i>29 073</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 518	3 518
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	7 966	7 295
daňové poradenstvo	19 920	18 260
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 433 678</i>	<i>2 212 114</i>
- nájom HFS	639 845	516 739
- poistenie majetku	51 769	55 500
- reklama	289 387	206 516
- prenájom Košice	236 812	202 285
- ostatné	1 215 865	1 231 074
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 790 543	9 158 094
- suroviny, energie, materiál	7 593 967	7 217 748
- osobné náklady	1 682 923	1 474 132
- náklady na predaný majetok a materiál	417 773	381 519
- ostatné náklady na hosp. činnosť (dane, odpisy,...)	95 880	84 695
Finančné náklady, z toho:	114 824	55 573
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>49 148</i>	<i>10 635</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>65 676</i>	<i>44 938</i>
- nákladové úroky	59 353	35 607
- ostatné fin. náklady	6 323	9 331
Mimoriadne náklady:	-	-

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		-3 226
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 342 404	x	x	767 400	x	x
teoretická daň	x	308 753	23	x	145 806	19
Daňovo neuznané náklady	31 250			29 403		
Výnosy nepodliehajúce dani	8 694			29 135		
Umorenie daňovej straty	-			-		
Spolu	1 364 960			767 668		
Splatná daň z príjmov	x	301 749		x	145 857	
k tomu odv. zrážková daň		1 656	19		5 516	
Odložená daň z príjmov	x	-4 559		x	-3 226	
Celková daň z príjmov	x	298 846		x	148 147	

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	3 592 080	3 550 627
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky	151 260	151 260
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

- a) Podmienené záväzky - Netýka sa ÚJ
- b) Podmienené záväzky voči spriazneným osobám - Netýka sa ÚJ
- c) Podmienený majetok - Netýka sa ÚJ

M. Informácie k údajom o príjmoch a výhodách členov orgánov spoločnosti

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	4 927 142					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Spriaznenými osobami sú právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou osobou alebo ovládajúcou osobou, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke, alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou, fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby, právnické osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov a štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek, osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou, osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá, vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv.

Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Konateľ spoločnosti p. R. Machunka je členom predstavenstva spoločnosti Frucona Košice, a.s.

a) a b) Obchody, ktoré sa uskutočnili medzi ÚJ a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Frucona Košice a.s.	03	754 115	803 562

c) Obchody dohodnuté medzi dcérskou a materskou spoločnosťou - netýka sa ÚJ

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

- nenastali také skutočnosti

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

Informácie k časti P. prílohy č. 3 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	663 880				663 880
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	66 388				66 388
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 703 582	619 253			12 322 834
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	619 253	1 043 558	619 253		1 043 558
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 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	663 880				663 880
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	66 388				66 388
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	15 619 823	1 010 901	4 927 142		11 703 582
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 010 901	619 253	1 010 901		619 253
Vyplatené dividendy			4 927 142		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R, S, T. Prehľad peňažných tokov

Informácie k časti T. prílohy č. 3 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 (+/-)	1 342 404	767 400
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>	91 965	-19 765
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	25 697	23 195
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 krátkodobých rezerv (+/-)	-256	-10 919
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-2 494	2 493
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	14 694	-58 385
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	59 353	35 607
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-8 694	-2 825
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-12 250
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 (+/-)	3 665	3 319
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>	-2 723 722	3 622 139
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	559 313	1 088 317
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3 314 207	3 046 187
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	31 172	-512 365

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	-1 289 353	4 369 774
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	8 694	2 825
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-59 353	
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.)	-1 340 012	4 372 599
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-108 931	-80 417
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-1 448 943	4 292 182
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-7 531
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-7 330	-7 789
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 (+)		12 250
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 (+)		33 465
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru 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.)	-7 330	30 395
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-308 518	578
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 (+)		1 018 686
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-308 518	
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 (-)		-4 927 142
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 (-)		
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 mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-308 518	-3 907 878
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-1 764 791	414 699
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	11 195 797	10 781 098

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	9 431 006	11 195 797
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 (+/-)	9 431 006	11 195 797

Použité skratky:

kons. – konsolidovaný
 CP – cenný papier
 DFM – dlhodobý finančný majetok
 DHM – dlhodobý hmotný majetok
 DIČ – daňové identifikačné číslo
 DNM – dlhodobý nehmotný majetok
 DÚJ – dcérska účtovná jednotka
 IČO – identifikačné číslo organizácie
 OP – opravná položka
 PSČ – poštové smerovacie číslo
 ÚJ – účtovná jednotka
 VI – vlastné imanie
 ZI – základné imanie

Kód druhu obchodu 03 - poskytnutie služby