

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2013

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
01 2013 12 2013

Bezprostredne predchádzajúce obdobie 01 2012 do 12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

05 07 2007

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

36800856

DIČ

2022415923

Kód SK NACE

47.75.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A L S H A Y A S L O V A K I A s . r . o . v l i k v i d á c i i

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P A N E N S K Á

Číslo

21

PSČ

81103

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

02 / 59420000

Číslo faxu

02 / 59420001

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 03.03.2014	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:			

*) Vyznačuje sa ☒

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	Alshaya Slovakia s.r.o. („spoločnosť“) v likvidácii Panenská 21, 811 03 Bratislava
Dátum založenia	28. mája 2007
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	5. júla 2007
Hospodárska činnosť	- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi - kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom - sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb - prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom - reklamná činnosť a marketing - prieskum trhu

2. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	21
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	22
Počet vedúcich zamestnancov	0	4

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za spoločnosť Alshaya Slovakia s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2012

Účtovnú závierku spoločnosti Alshaya Slovakia s.r.o. za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 16.05.2013.

5. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej verejnej obchodnej spoločnosti ani komanditnej spoločnosti.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná ako riadna účtovná závierka, s tým že spoločnosť k 1.1.2014 vstúpila do likvidácie.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
9. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájomu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v ostatných dlhodobých záväzkoch (r. 104 súvahy) a krátkodobá časť v ostatných záväzkoch (r. 116 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájomu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájomu zvyšujú jeho ocenenie.
- d) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- e) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- f) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

- g) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- h) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- i) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- j) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- k) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 23 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22%.

11. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
 - k zásobám bez obratu podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovacia cena klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti.
 - Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Druh majetku a	Životnosť b	Ročná sadzba odpisov c
Stavby – technické zhodnotenie prenájmu	Do konca trvania nájmu	V pomere podľa doby trvania nájmu
Samostatné hnuťelné veci a súbory hn. vecí	4 roky	25 %
Technické zhodnotenie prenájmu	Do konca trvania nájmu	V pomere podľa doby trvania nájmu

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

- b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení. Metóda vlastného imania sa prípadne použije iba pre potrebu výpočtu opravnej položky.

Pri cenných papieroch držaných do splatnosti sa ich ocenenie odo dňa vyrovnania nákupu do dňa splatnosti postupne zvyšuje o úrokové výnosy (amortizované náklady).

- c) Cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou.
- d) Deriváty sa oceňujú trhovou cenou.
- e) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú trhovou cenou.

12. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 1 5 9 2 3

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

V roku 2013 spoločnosť nemala žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

Dlhodobý nehmotný majetok a		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu i
		Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté predčavky na DNM h	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 398	0	0	0	0	0	6 398	
Prírastky		0						0	
Úbytky		6 398						6 398	
Presuny		0						0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 731	0	0	0	0	0	5 731	
Prírastky		667						667	
Úbytky		6 398						6 398	
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	667	0	0	0	0	0	667	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 1 5 9 2 3

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské 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		312 336	273 721			201 786			787 843
Prírastky									
Úbytky		312 336	273 721			201 786			787 843
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0			0
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		88 013	164 112			152 810			404 935
Prírastky		224 323	109 609			48 976			382 908
Úbytky		312 336	273 721			201 786			787 843
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0			0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0			0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0			0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		224 323	109 609			48 976			382 908
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0			0

Dlhodobý hmotný majetok		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
		Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		312 336	320 880			242 476				875 692
Prírastky		0	1 684			0				1 684
Úbytky		0	48 843			40 690				89 533
Presuny		0	0			0				0
Stav na konci účtovného obdobia		312 336	273 721			201 786				787 843
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		56 780	142 234			152 672				351 686
Prírastky		31 233	70 721			40 828				142 782
Úbytky		0	48 843			40 690				89 533
Stav na konci účtovného obdobia		88 013	164 112			152 810				404 935
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0				0
Prírastky										
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0				0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		255 556	178 646			89 804				524 006
Stav na konci účtovného obdobia		224 323	109 609			48 976				382 908

Spoločnosť zrušila k 31.12.2012 prevádzku v prenajatých priestoroch na Michalskej ulici v Bratislave. V týchto priestoroch spoločnosť predávala kozmetický tovar značky The Body Shop.

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia a	Druh poistenia b	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne e
		2013 c	2012 d	
Dlhodobý majetok	Poistenie proti krádeži a živelným pohromám	0	450 000	AXA, Bratislava

2. Zásoby (r. 031 súvahy)

2.1. Prehľad zásob podľa jednotlivých skladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke

Prehľad zásob a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Sklad - Mothercare Aupark	0	97 276
Sklad - Mothercare Eurovea	0	100 817
Sklad - The body shop Michalská	0	3 267
Sklad - The body shop Eurovea	0	39 385
Spolu	0	240 745

2.2. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	22 255	0	22 255		0
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	22 255	0	22 255		0

Zásoby a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	15 325	22 255	15 325	0	22 255
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	15 325	22 255	15 325	0	22 255

Dôvodom tvorby opravnej položky k zásobám je evidencia tovaru na sklade po záručnej dobe a uskladňovanie nízkoobratového tovaru.

3. Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)

3.1 Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé 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	11 347		11 347
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2 605		2 605
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 952	0	13 952

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15 347		15 347
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	15 347		15 347
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	40 206	129 452	169 658
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	150		150
Krátkodobé pohľadávky spolu	40 356	129 452	169 808

3.2 Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú vyjadrené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	129 452
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	13 952	40 356
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 952	169 808
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	15 347
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	15 347

Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	893	0	893	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	893	0	893	0	0

Pohľadávky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	0	893	0	0	893
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	893	0	0	893

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní individuálne zvažuje tvorbu opravnej položky.

4. Finančné účty (r. 055 súvahy)

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

4.1 Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	990
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	45 748	523 967
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	45 748	524 957

5. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

Spoločnosť vykazuje nasledovné položky časového rozlíšenia:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	57 292
Prevod nájmu kr.	0	14 749
Poistenie AXA	0	97
Nájomné	0	35 405
Marketingové služby	0	7 041
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)**

Základné imanie bolo v roku 2013 navýšené na 2 044 800 EUR z dôvodu kapitalizácie pôžičky od materskej účtovnej jednotky.

2. Vyrovnanie straty za rok 2012

Rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2012 je znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	1 144 359
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	1 144 359
Iné	
Spolu	1 144 359

3. Rezervy (r. 089 súvahy)

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	104 081	0	104 081	0	0
Zvyšovanie nájmu	104 081	0	104 081	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 441	7 347	25 441	0	7 347
Účtovná závierka, DPPO	7 000	5 280	7 000	0	5 280
Cash collection fee	2 800	0	2 800	0	0
Energie	780	0	780	0	0
Nevýčerpané dovolenky	1 794	0	1 794	0	0
Honorár za používanie značky	9 471	0	9 471	0	0
Spracovanie účtovníctva	3 500	2 067	3 500	0	2 067
Odpad	66	0	66	0	0
Služby spojené so stravovacími lístkami	30	0	30	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	305 825	68 197	305 825	0	68 197
Spracovanie Intrastat 12/2011	550	0	550	0	0
Rezerva na ukradnutý tovar	6 749	0	6 749	0	0
Spracovanie mzdovej agendy	1 000	0	1 000	0	0
Poplatok za nezamestnanie ZŤP	930	0	930	0	0
Spracovanie dodatočných daň. priznaní	450	0	450	0	0
Pokuta za nájom	197 946	0	197 946	0	0
Zrušenie predajní	98 200	0	98 200	0	0
Likvidácia - právne prevádzkové náklady, skladovanie dokumentov (2014)	0	12 000	0	0	12 000
Účtovníctvu, dane, RUZ, DPPO ku dňu likvidácie	0	47 472	0	0	47 472
Intrastat, NBS reporty	0	2 005	0	0	2 005
Pokuty DPH	0	6 720	0	0	6 720
Krátkodobé rezervy - Spolu	331 266	75 544	331 266	0	75 544

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	104 081	0	0	104 081
Zvyšovanie nájomu	0	104 081	0	0	104 081
Krátkodobé rezervy, z toho:	26 199	25 441	26 199	0	25 441
Účtovná závierka, DPPO 2012	7 000	7 000	7 000	0	7 000
Cash collection fee	2 800	2 800	2 800	0	2 800
Energie	950	780	950	0	780
Nevyčerpané dovolenky	5 769	1 794	5 769	0	1 794
Honorár za používanie značky	9 680	9 471	9 680	0	9 471
Spracovanie účtovníctva	0	3 500	0	0	3 500
Odpad	0	66	0	0	66
Služby spojené so stravovacími lístkami	0	30	0	0	30
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	15 354	305 825	15 354	0	305 825
Spracovanie Intrastat 12/2011	4 050	550	4 050	0	550
Rezerva na ukradnutý tovar	6 312	6 749	6 312	0	6 749
Bonusy zamestnancov	3 087	0	3 087	0	0
Spracovanie mzdovej agendy	1 000	1 000	1 000	0	1 000
Poplatok za nezamestnanie ZŤP	905	930	905	0	930
Spracovanie dodatočných daň. priznaní	0	450	0	0	450
Pokuta za nájom	0	197 946	0	0	197 946
Zrušenie predajní	0	98 200	0	0	98 200
Krátkodobé rezervy - Spolu	41 553	331 266	41 553	0	331 266

4. Závazky (r. 094 a 106 súvahy)

4.1. Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Závazky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku			
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky			
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	603 721		603 721
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Prijaté preddavky			
Zmenky na úhradu			
Vydané dlhopisy			
Závazky zo sociálneho fondu			
Ostatné záväzky			
Odložený daňový záväzok			
Dlhodobé záväzky spolu	603 721	0	603 721
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	6 599		6 599
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky			
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Závazky voči spoločníkom a združeniu			
Závazky voči zamestnancom			
Závazky zo sociálneho poistenia			
Daňové záväzky a dotácie			
Ostatné záväzky			
Krátkodobé záväzky spolu	6 599	0	6 599

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Závazky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku			
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky			
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 452 028		1 452 028
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Prijaté preddavky			
Zmenky na úhradu			
Vydané dlhopisy			
Záväzky zo sociálneho fondu	3 381		3 381
Ostatné záväzky	3 974		3 974
Odložený daňový záväzok			
Dlhodobé záväzky spolu	1 459 383	0	1 459 383
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	83 673	980 547	1 064 220
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky			
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	320 000		320 000
Záväzky voči zamestnancom	14 905		14 905
Záväzky zo sociálneho poistenia	7 058		7 058
Daňové záväzky a dotácie	42 729		42 729
Ostatné záväzky			
Krátkodobé záväzky spolu	468 365	980 547	1 448 912

4.2. Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	980 547
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 599	468 365
Krátkodobé záväzky spolu	6 599	1 448 912
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	603 721	1 459 383
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	603 721	1 459 383

4.3. Závázky zo sociálneho fondu

Prehľad záväzkov zo sociálneho fondu je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 381	2 995
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	226	911
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	226	911
Čerpanie sociálneho fondu	3 607	525
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	3 381

V roku 2013 bol sociálny fond zrušený z dôvodu vstupu spoločnosti do likvidácie.

5. Časové rozlíšenie (r. 121 súvahy)

Spoločnosť vykazuje nasledovné položky časového rozlíšenia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	77 238
Marketingový príspevok	0	77 238
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	12 525
Marketingový príspevok	0	12 525

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01 a 05 výkazu ziskov a strát)

Oblasť odbytu a	Predaj tovaru		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Predaj tovaru v SR	345 636	1 440 751				
Spolu	345 636	1 440 751				

2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	105 061	12 575
Vyskladnenie, marketingový príspevok	89 762	12 525
Odpis rozdielov na termináloch	0	50
Tržby z predaja majetku	3 790	0
Centové vyrovnanie	49	0
Zrušenie sociálneho fondu, odpis záväzku pri vstupe do likvidácie	11 460	0
Finančné výnosy, z toho:	90 799	89 930
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>90 774</i>	<i>89 868</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	82 178	88 477
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>25</i>	<i>62</i>
Kreditné úroky	25	62
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate vyjadruje nasledujúca tabuľka:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	345 636	1 440 751
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	195 860	102 505
Čistý obrat celkom	541 496	1 543 256

IV. NÁKLADY

Prehľad o nákladoch na spotrebu materiálu, poskytnutých služieb, hospodárskej a finančnej činnosti je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	254 965	956 583
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>254 965</i>	<i>956 583</i>
Opravy a udržiavanie	753	9 955
Cestovné	1 526	1 932
Náklady na reprezentáciu	36	278
Nájom	61 832	692 638
Cash collection fee	7 068	34 302
Účtovníctvo, daňové, právne a iné poradenstvo	136 835	98 876
Marketingové náklady	6 289	16 472
Ostatné služby – honorár za používanie značky, telefón a internet, BOZP, prevod nájmu, poštovné služby	40 626	102 130
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	517 362	1 494 508
Spotreba materiálu a energie	4 285	33 605
Obstaranie tovaru	203 597	761 423
Osobné náklady	83 565	245 250
RTVS, komunálny odpad a poplatok za nezamestnávanie ZŤP	223	642
Odpisy hmotného majetku	382 905	143 450
Tvorba a zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam	-893	893
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	99 439	41
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	-189 158	197 947
Ostatné náklady na hospodársku činnosť – inventarizácia skladov	-66 601	111 257
Finančné náklady, z toho:	113 226	236 513
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>68 571</i>	<i>134 722</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	37 761	115 463
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>44 655</i>	<i>101 791</i>
Úroky z pôžičky	38 674	83 188
Bankové poplatky	5 981	18 603
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

V. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Odsúhlasenie 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:	-344 057	x	x	-1 144 347	x	x
teoretická daň	x	-79 133	-23,00	x	-217 426	-19,00
Daňovo neuznané náklady	141 056	32 443	9,43	504 305	95 818	8,37
Výnosy nepodliehajúce dani	-627 919	-144 421	-41,98	-62 712	-11 915	-1,04
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Urmorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	-830 920	-191 111	-55,55	-702 754	-133 523	-11,67
Splatná daň z príjmov	x	0	x	x	0	x
Odložená daň z príjmov	x	0	x	x	0	x
Celková daň z príjmov	x	0	x	x	0	x

V roku 2013 predstavoval náklad spoločnosti na zaplatenú daň z úrokov 5 EUR. V roku 2012 to bolo 12 EUR.

VI. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neeviduje žiadne skutočnosti na podsúvahových účtoch.

VII. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

- 1. Podmienené záväzky**
Spoločnosť nemá podmienené záväzky.
- 2. Ostatné finančné povinnosti**
Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti.
- 3. Podmienený majetok**
Spoločnosť nemá podmienený majetok.

VIII. SPRIAZNENÉ OSOBY

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami len za obvyklých podmienok.

IX. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	262 300	0	0	1 782 500	2 044 800
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	0	1 782 500		-1 782 500	0
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					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 182 544			-1 144 359	-2 326 902
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 144 359	-344 062	0	1 144 359	-344 062
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Spolu	- 2 064 603	1 438 438	0	0	-626 164

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	262 300	0	0	0	262 300
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					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-754 740	0	0	-427 804	-1 182 544
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-427 804	-1 144 359	0	427 804	-1 144 359
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Spolu	-920 244	-1 144 359	0	0	-2 064 603

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

261Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných tokov a peňažných ekvivalentov:

Položka a	Účet b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Peniaze	211	0	990
Ceniny	213	0	0
Účty v bankách EUR	221.001	33 165	510 776
Účty v bankách EUR	221.002	6 944	7 080
Účty v bankách USD	221.003	3 026	3 300
Účty v bankách GBP	221.004	2 613	2 811
Peniaze na ceste	261	0	0
Spolu	x	45 748	524 957

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu

Prehľad peňažných tokov k 31.12.2013 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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 (+/-)	-344 062	-1 144 359
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	277 633	642 496
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	382 908	143 450
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 (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	-359 502	393 794
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-23 148	893
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	274 741	-27 568
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	38 674	80 123
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-25	-62
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-82 178	26 986
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	37 761	0

A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-3 790	0
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 (+/-)	12 190	24 880
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>	-412 420	344 582
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	58 434	-111 697
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-687 543	506 873
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	216 689	10 552
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	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.)	-478 849	-96 135
A. 3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	25	62
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-478 824	-96 073
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	0
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-478 824	-96 073
	Peňažné toky z investičnej činnosti	0	0
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	0	-1 685
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 (-)	0	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	3 790	0
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 (+)	0	0

B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 11.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
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 (-)	0	0
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 (+)	0	0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	3 790	-1 685
	Peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	<i>0</i>	<i>320 000</i>
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 1. 3.	Príjaté peňažné dary (+)	0	0
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	<i>-3 974</i>	<i>-6 198</i>
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
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 (+)	0	0

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 (-)	0	0
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
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 (+)	-3 974	0
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 (-)	0	-6 198
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
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 (-)	0	
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 (+)	0	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-3 974	313 802
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-479 009	216 043
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	524 957	308 556
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	45 948	524 599
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-200	358
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	45 748	524 957