

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013**

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok mesiac rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A z e l i s S l o v a k i a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K u t l í k o v a

Číslo

PSC

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 14.02.2014	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. Obchodné meno, sídlo a založenie účtovnej jednotky**

Azelis Slovakia, s. r. o. (od 07.12.2010)
Kutlíkova 17
852 50 Bratislava
IČO spoločnosti je 35 757 701.

Spoločnosť Azelis Slovakia, s. r. o. bola založená na základe notárskej zápisnice N371/98, Nz303/98 dňa 18.08.1998 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 8.12.1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka číslo 18277/B).

2. Predmet činnosti účtovnej jednotky sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť.

3. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2012)
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	7
počet vedúcich zamestnancov	0	2

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť Azelis Slovakia, s.r.o. nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 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 31.12.2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením dňa 8.3.2013. Výsledok hospodárenia strata vo výške 297 146,63 EUR bola prevedená na účet Neuhradená strata minulých rokov.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 15.7.2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie zo dňa 30.10.2013 schválilo spoločnosť MANDAT AUDIT, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.1. 2013 do 31.12. 2013.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**1. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky****Konatelia:**

Meno a priezvisko	od dátumu	do dátumu
Marcin Adamczyk	31.12.2011	
Jakub Matýs	1.11.2013	

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne b	v % c	v % d	v % e
Azelis CEE Holding a. s.	343 889	100,00	100	100
		0,00	0	0
		0,00	0	0
Spolu	343 889	100,00	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Azelis CEE Holding a.s. Eliášova 827/22, 160 00 Praha, Česká republika a materskou spoločnosťou celej skupiny je Azelis Holding SA, 9, Rue Sainte Zithe, Luxembourg 2763, LUXEMBURG

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky

Spoločnosť, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za celú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku je Azelis Holding SA, 9, Rue Sainte Zithe, Luxembourg 2763, LUXEMBURG. Na adrese spoločnosti Azelis Holding SA sú prístupné konsolidované účtovné 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) v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka.

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, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku bola stanovená na základe popisu ako bola stanovená.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtuje do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku alebo jeho časti nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý nehmotný majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia 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:

Dlhodobý nehmotný majetok:

Druh dlhodobého nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér	5	lineárna	20
Oceniteľné práva			
Goodwill			
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok			

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom bol v ktorom bol uvedený dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia 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:

Dlhodobý hmotný majetok:

Druh dlhodobého nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	5	lineárna	20
Stroje, prístroje a zariadenia-PC	4	lineárna	25
Stroje, prístroje a zariadenia-paletový voz	6	lineárna	16,67
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Inventár	rôzna	lineárna	podľa odpisového plánu

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú jednou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím váženého aritmetického priemeru.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(e) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

(f) 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.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(i) 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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykazané v súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

(j) Záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov

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.

Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

(k) Splatná a odložené dane

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov zisteného z účtovníctva upraveného o trvalé alebo dočasné daňovo neuznatel'né náklady a nezdaňované výnosy a platnej sadzby ustanovenej zákonom o daniach z príjmov.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykazanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

(l) 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.

(m) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom).

- Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Lízingové splátky zahŕňa do nákladov a hodnotu prenajatého majetku aktivuje v dobe, keď zmluva o prenájme skončí a uplatňuje s možnosť nákupu. Splátky nájomného hradené vopred sa časovo rozlišujú. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník. Tento majetok je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky

(n) Cudzía 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

(o) Prenajatý majetok

Majetok prenanatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Spoločnosť Azelis Slovakia, s.r.o. účtovala o prenanatom majetku. – operatívny leasing dvoch automobilov.

(p) Vlastné imanie

Vlastné imanie spoločnosti sa skladá zo základného imania, , zákonného rezervného fondu , výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

(q) 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. 1.1 Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného 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 č. F.1.1./1 a F.1.1./2 na stranách 9. a 10.

Tabuľka č. F.1.1./1 Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013)							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 753	0	0	0	0	0	4 753
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 753	0	0	0	0	0	4 753
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 353	0	0	0	0	0	2 353
Prírastky	0	900	0	0	0	0	0	900
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 253	0	0	0	0	0	3 253
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 400	0	0	0	0	0	2 400
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 500	0	0	0	0	0	1 500

Tabuľka č. F.1.1./2 Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2012)							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstaraný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 500	0	0	3 832	0	0	8 332
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	3 579	0	0	3 579
Presuny	0	253	0	0	-253	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 753	0	0	0	0	0	4 753
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 200	0	0	3 832	0	0	5 032
Prírastky	0	900	0	0	0	0	0	900
Úbytky	0	0	0	0	3 579	0	0	3 579
Presuny	0	253	0	0	-253	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 353	0	0	0	0	0	2 353
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 300	0	0	0	0	0	3 300
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 400	0	0	0	0	0	2 400

1.2 Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku je uvedený v tabuľkách č. F.1.2./1 a F.1.2./2 na stranách 12. a 13.

Poistenie majetku

Spoločnosť má uzavreté poistenie majetku – kancelárie v Kooperativa poisťovňa, a.s. .

Majetkové poistenie zahŕňa :

- Živelné poistenie do výšky 28 414 EUR
- Poistenie proti odcudzeniu do výšky 13 278 EUR
- Poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu do výšky 33 194 EUR

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 7 2 8 3 7

Tabuľka č.F.1.2./1 Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013)								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 510	71 530	0	0	0	0	0	82 040
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	458	0	0	0	0	0	458
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 510	71 072	0	0	0	0	0	81 582
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 255	44 955	0	0	0	0	0	50 210
Prírastky	0	2 102	13 125	0	0	0	0	0	15 227
Úbytky	0	0	458	0	0	0	0	0	458
Presuny	0	0	0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 357	57 622	0	0	0	0	0	64 979
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 255	26 575	0	0	0	0	0	31 830
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 153	13 450	0	0	0	0	0	16 603

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 7 2 8 3 7

Tabuľka č.F.1.2./2 Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2012)								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 510	74 363	0	0	7 721	0	0	92 594
Prírastky	0	0	2 112	0	0	0	0	0	2 112
Úbytky	0	0	12 666	0	0	0	0	0	12 666
Presuny	0	0	7 721	0	0	-7 721	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 510	71 530	0	0	0	0	0	82 040
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 153	35 913	0	0	7 721	0	0	46 787
Prírastky	0	2 102	13 987	0	0	0	0	0	16 089
Úbytky	0	0	12 666	0	0	0	0	0	12 666
Presuny	0	0	7 721			-7 721			0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 255	44 955	0	0	0	0	0	50 210
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 357	38 450	0	0	0	0	0	45 807
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 255	26 575	0	0	0	0	0	31 830

2. Zásoby

Štruktúra zásob je uvedená v nasledujúcej tabuľke (v celých eurách):

Druh zásob a	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia k (31.12.2013) b	Stav ku koncu predchádzajúceho účtovného obdobia k (31.12.2012) c
Materiál	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0
Výrobky	0	0
Zvieratá	0	0
Tovar	6 513	93 845
Nehnutelnosť na predaj	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0
Zásoby spolu	6 513	93 845

Spoločnosť Azelis Slovakia, s.o. má poistené zásoby v : UNIQA poisťovňa, a.s..

Poistenie zásob zahŕňa: krádež a lúpež.

Poistné limity sú nasledovné :

- ČSAD – 250 000 EUR

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

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

Zásoby a	Bežné účtovné obdobia k (31.12.2013)				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba opravnej položky c	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	171	0	159	0	12
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	171	0	159	0	12

Spoločnosť Azelis Slovakia, s.r.o. nemá žiadne zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo.

3. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť Azelis Slovakia, s.r.o. neúčtuje o zákazkovej výrobe.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013)				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba opravnej položky c	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	59 864	0	50	0	59 814
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	59 864	0	50	0	59 814

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

Pohľadávky za bežné obdobie k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	139 828	141 045	280 873
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	569	0	569
Krátkodobé pohľadávky spolu	140 397	141 045	281 442

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

Pohľadávky za predchádzajúce obdobie k 31.12.2012 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	328 295	179 753	508 048
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 636	0	1 636
Iné pohľadávky	2 594	0	2 594
Krátkodobé pohľadávky spolu	332 525	179 753	512 278

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné obdobie k (31.12.2013) b	Predchádzajúce obdobie k (31.12.2012) c
Pohľadávky po lehote splatnosti	141 045	179 753
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	140 397	332 525
Krátkodobé pohľadávky spolu	281 442	512 278
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Finančné účty	Bežné obdobie k (31.12.2013)	Predchádzajúce obdobie k (31.12.2012)
Pokladnica, ceniny	238	561
Bežné bankové účty	213 099	136 463
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	213 337	137 024

6. Časové rozlíšenie na strane aktív

Štruktúru časového rozlíšenia tvoria nasledovné položky (v celých eurách):

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2012)
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 911	10 321
Poistenie	1 699	1 730
Operatívny leasing splátka - Volkswagen	0	598
Predplatné, telefón, doména	287	634
Nájom kancelárskych priestorov	2 925	7 359
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období-refakturácia korporátnych nákladov	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	4 911	10 321

7. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Spoločnosť Azelis Slovakia, s.r.o. nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

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

Druh rezervy a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				Stav k 31. 12. 2013 f
	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	158 515	28 590	158 515	0	28 590
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na nevyčerpané dovolenky+poistné	8 891	2 039	8 891	0	2 039
Rezerva na overenie závierky audítorom	3 750	5 750	3 750	0	5 750
Rezerva na zostavenie závierky a daňového priznania+účtovníctvo 12/2013	6 400	6 500	6 400	0	6 500
Rezerva na management fee	110 841	0	110 841		0
Ostatné zákonné rezervy krátkodobé	343	8 171	343		8 171
Zákonné rezervy krátkodobé	130 225	22 460	130 225	0	22 460
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na bonusy za rok 2013	2 008	6 130	2 008	0	6 130
Rezerva na markup	0	0	0	0	0
Rezerva na management fee	0	0	0	0	0
Rezerva na odstupné a bonusy	24 032	0	24 032	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé	2 250	0	2 250	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	28 290	6 130	28 290	0	6 130

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

Druh rezervy a	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 1.1.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	240 268	158 515	240 268	0	158 515
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na nevyčerpané dovolenky + poisťné	11 727	8 891	11 727	0	8 891
Rezerva na overenie závierky audítorm	3 750	3 750	3 750	0	3 750
Rezerva na zostavenie závierky a daňového priznania+účtovníctvo 12/2012	9 051	6 400	9 051	0	6 400
Rezerva na management fee	0	110 841			110 841
Ostatné zákonné rezervy krátkodobé	10 279	343	10 279		343
Zákonné rezervy krátkodobé	34 807	130 225	34 807	0	130 225
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na bonusy za rok 2012	16 278	2 008	16 278	0	2 008
Rezerva na markup	15 725	0	15 725	0	0
Rezerva na management fee	173 458	0	173 458	0	0
Rezerva na odstupné a bonusy	0	24 032	0	0	24 032
Ostatné rezervy krátkodobé	0	2 250	0	0	2 250
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	205 461	28 290	205 461	0	28 290

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku bola vytvorená matematicky na základe súčiny dní nevyčerpanej dovolenky a mzdového hodinového priemeru zamestnanca. K nevyčerpanej dovolenke bola vytvorená aj rezerva na poisťné vypočítaná podľa percenta zákonných odvodov.

Rezerva na overenie závierky audítorm, na zostavenie daňového priznania a účtovnej závierky bola vytvorená na základe podmienok dohodnutých v zmluve.

Rezerva na ročné bonusy bola stanovená na základe kalkulácie managementu spoločnosti.

3. Závazky

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

Závazky	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2012)
Závazky po lehote splatnosti	149 631	190 817
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	423 233	583 107
Krátkodobé záväzky spolu	572 864	773 924
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	2 292
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	2 292

Spoločnosť Azelis Slovakia, s.r.o. financovala nákup dlhodobého hmotného majetku – automobilov prostredníctvom úveru – Autokreditu. Z tohto titulu spoločnosť eviduje k 31.12.2013 krátkodobé záväzky vo výške 2 292 EUR t.j. výšku nesplatennej istiny so splatnosťou v roku 2014

Spoločnosť Azelis Slovakia, s.r.o. nemá záväzky kryté záložným právom .

4. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2012)
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 243	1 255
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 399	1 542
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 399	1 542
Čerpanie sociálneho fondu	773	1 554
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 869	1 243

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov

5. Odložený daňový záväzok, odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku, pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2012)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	160	3 783
– odpočítateľné	-2 388	-171
– zdaniteľné	2 548	3 954
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-7 610	-28 070
– odpočítateľné	-7 610	-28 290
– zdaniteľné	0	220
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-673 277	-483 126
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	149 760	116 705
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Z dôvodu neistoty ohľadom budúcich zdaniteľných ziskov spoločnosť Azelis Slovakia, s.r.o. neúčtovala o zvýšení odloženej daňovej pohľadávky do výšky 149 760 EUR k 31.12.2013 teda stav odloženej dane v súvahe je k 31.12.2013 0 EUR.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach sú uvedení v nasledujúcich prehľadoch:

Názov položky	Mena	Úrok p.a.v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
				0	0
				0	0
Dlhodobé úvery spolu				0	0
Krátkodobé bankové úvery					
				0	0
Krátkodobé úvery spolu				0	0
Spolu				0	0

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia na strane pasív je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2012)
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	0	0

8. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 7 2 8 3 7

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 a	Predaj chemických produktov		Tržby za služby - refakturácia korporátnych nákladov		Tržba za služby - ostatné		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Tuzemsko	1 934 004	2 858 287	0	0	20	6 955	1 934 024	2 865 242
Zahraničie	19 071	45 022	63 868	179 492	2 649	8 197	85 588	232 711
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	1 953 075	2 903 309	63 868	179 492	2 669	15 152	2 019 612	3 097 953

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

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2012)
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 033	98 213
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	1 179
Výnosy z odpísaných pohľadávok	422	0
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	50	977
Ostatné prevádzkové výnosy	311	95 365
Poskytnutie nenávratného príspevku	0	0
Poistné udalosti	249	691
Iné	1	1
Finančné výnosy, z toho:	867	4 878
Kurzové zisky, z toho:	787	4 865
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	4 524
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	80	13
Výnosové úroky	80	13
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

3. 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	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2012)
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	66 537	194 644
Tržby za tovar	1 953 075	2 903 309
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	2 019 612	3 097 953

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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2012)
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	252 274	377 312
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 750</i>	<i>5 778</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 750	5 778
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	246 524	371 534
Management fee	155 831	219 645
Účtovné služby	31 782	32 578
Prepravné služby	3 424	11 256
Skladné	5 720	35 808
Nájomné kancelárskych priestorov a parkovacích miest	20 324	29 219
Operatívny leasing automobilov	13 424	24 797
Telefónne služby, internet	10 896	11 260
Právne služby	2 831	6 131
IT služby	0	840
Čistenie kontajnerov	2 292	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	35 882	37 042
Manká a škody	2 184	300
Odpisy, Zostatková cena predáneho nehmot. a hmot. majetku	16 078	16 855
Dary	0	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	0
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	8 012	0
Poistenie	8 608	11 576
Iné	1 000	8 311
Finančné náklady, z toho:	22 248	34 130
Kurzové straty, z toho:	1 442	6 793
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	197	2 111
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	20 806	27 337
Nákladové úroky	19 027	19 636
Bankové poplatky	1 779	7 701
Iné	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013)			Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2012)		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-180 089	x	x	-297 279	x	x
teoretická daň	x	-41 420	23,00 %	x	-56 483	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	18 467	4 247	-2,36 %	40 715	7 736	-2,60 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-28 529	-6 562	0,00 %	-61 480	-11 681	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-190 151	-43 735	20,64%	-318 044	-60 428	16,40 %
Splatná daň z príjmov	x	0	20,64 %	x	0	16,40 %
Odložená daň z príjmov	x	0	0,00 %	x	1 672	-0,56 %
Celková daň z príjmov	x	0	20,64 %	x	1 672	15,84 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2012)
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplyvajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplyvajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť v roku 2014 ukončila nájomné zmluvy (operatívny lízing) 2 osobné autá.

Spoločnosť má administratívne priestory (44 m²) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú, s možnosťou opcie – predĺženia zmluvy o ďalší rok za rovnakých podmienok a to aj opakovane . Ročné nájomné predstavuje 5 544 EUR.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období neboli v roku 2013 ani v roku 2012 vyplatené.

M. 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 účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013) c	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2012) d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Nákup chemikálií	01	613 607	280 586
Nákup služieb - IT, HQ, IBA	01	82 680	146 838
Predaj chemikálií	02	19 071	45 022
Predaj služieb - IT, korporátne služby, komisia	02	2 648	19 763
Nákup ostatných služieb	01	4 011	9 764
Transakcie so spoločnými podnikmi			
		0	0
		0	0
Transakcie s pridruženými podnikmi			

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

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2012)
a	b	c	d
Materská spoločnosť	x	365 175	610 473
Nákup (dohodnuté obchody)		0	0
<i>z toho: realizované transakcie</i>		0	0
Nákup služieb (dohodnuté obchody)	01	73 151	72 807
<i>z toho: realizované transakcie</i>	01	73 151	72 807
Nákup licencií (dohodnuté obchody)		0	0
<i>z toho: realizované transakcie</i>		0	0
Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky	08	210000	360000
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	01	18 156	9 740
Predaj služieb - refakturácia korporátnych nákladov	02	63 868	167 926
<i>z toho: realizované transakcie</i>	02	63 868	167 926
Dcérska spoločnosť	x	0	0
Nákup xxx (dohodnuté obchody)		0	0
<i>z toho: realizované transakcie</i>		0	0
Nákup služieb (dohodnuté obchody)		0	0
<i>z toho: realizované transakcie</i>		0	0
Nákup licencií (dohodnuté obchody)		0	0
<i>z toho: realizované transakcie</i>		0	0
Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky		0	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky		0	0
Predaj tovarov - druh (dohodnuté obchody)		0	0
<i>z toho: realizované transakcie</i>		0	0

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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2012)
Pohľadávky z obchodného styku	40 757	256 175
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	40 757	256 175
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	210 000	360 000
Záväzky z obchodného styku	267 817	133 844
Spolu pasíva	477 817	493 844

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

Po 31.12.2013 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013)				
	Stav k 01.01.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2013 f
Základné imanie	343889	0	0	0	343889
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	250000	0	0	250000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	10 682	0	0	0	10 682
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-265 734	0	0	-297 147	-562 881
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-297 147	-180 533	0	297 147	-180 533
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-208 310	69 467	0	0	-138 843

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

Položka vlastného imania a	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2012)				
	Stav k 01.01.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2012 f
Základné imanie	343889	0	0	0	343889
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	10 682	0	0	0	10 682
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	77 896	0	0	-77 896	0
Neuhradená strata minulých rokov	-106 530	0	0	-159 205	-265 734
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-237 101	-297 147	0	237 101	-297 147
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	88 836	-297 147	0	0	-208 310

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Účtovná strata za rok 2012 bola vysporiadaná nasledovne :

Rozdelenie účtovnej straty	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovná strata	-297 147
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	297 147
Iné	0
Spolu	297 147

O rozdelení výsledku hospodárenia – strata za účtovné obdobie 2013 vo výške 180 533 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti.

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

Označenie	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov z bežnej činnosti		
Z.	Zisk	-180 089	-297 281
S.	Strata		
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-89 699	10 806
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	16 079	16 855
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a 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 rezerv	-129 925	-81 752
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-208	-141
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	5 410	57 053
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	19 027	19 636
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-80	0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-2	-844
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	0	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (ktorým sa 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	265 212	426 798
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	230 606	333 699
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-52 726	17 271
A.2.3.	Zmena stavu zásob	87 332	75 828
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+A1+A2)	-4 575	140 323
A.3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	80	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-19 027	-19 636
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)	-23 523	120 687
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností	-214	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
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A 1 až A 9)	-23 737	120 687
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	-2 112
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP 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	50	978
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.11.	Príjaté 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		

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 7 2 8 3 7

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 B1 a B 20)	50	-1 134
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	250 000	0
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	250 000	
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-150 000	-2 415
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových CP	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	-287 415
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	0	285 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-150 000	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	0	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	0
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	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 na finančnú činnosť	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	100 000	-2 415
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B +C)	76 313	117 138
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	137 024	19 886
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	213 337	137 024
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	213 337	137 024

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.