

1. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Účtovná jednotka (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 16.09.1994. Dňa 16.09.1994 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice 1, oddiel Sa, vložka 509/V. Spoločnosť sídli v Rožňave, Štítnicka 25, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 31 696 180.

V priebehu účtovného obdobia neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Výroba bavlneného vrchného ošatenia - výroba konfekčného textilného tovaru

2. Obchodná činnosť súvisiaca s predmetom podnikania

3.

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	297	301
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	296	300
Počet vedúcich zamestnancov	7	7

Materskou spoločnosťou spoločnosti je Schiesser AG so sídlom Radolfzell, Nemecko. Táto spoločnosť zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku. Sídlo spoločnosti je Schuetzenstrasse 18, 783 15 Radolfzell, Nemecko. Konsolidovaná účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, v ktorom sú uložené konsolidované účtovné závierky. Spoločnosť Schiesser AG sa v roku 2012 stala súčasťou skupiny Delta Galil so sídlom v Tel Avive.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31.12.2013:

Predstavenstvo	
Predseda:	
Podpredseda:	
Člen:	Ludovít Mészner
Člen:	

Dozorná rada	
Predseda:	
Člen:	Erika Lőrinczová
Člen:	Jahannes Molzberger
Člen:	Rainer Neumann

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, t.j. k 31.12.2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.10.2013

3. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2012 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a nižšia, sa neeviduje.

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér	4	25	rovnomerná
Oceniteľné práva	5	20	rovnomerná
Goodwill			
Ostatný DNM			

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	40	2,5	rovnomerná
Prístroje a zariadenia	15	6,67	rovnomerná
Dopravné prostriedky	6	16,67	rovnomerná
Inventár	4	25	rovnomerná
Stroje	8	12,5	rovnomerná
Technické zariadenia	4	25	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok a finančné účty

Finančné účty tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Pri účtovaní do spotreby sa použije hodnota za akú bol materiál prijatý na sklad čiže nákupná cena.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu Košice 1.

Spoločnosť vytvára rezervný fond do výšky 20 % základného imania

m) Transakcie v cudzích menách

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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

n) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

p) Finančný/operatívny lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu 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.

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.

q) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat 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.

r) Dotácie

Spoločnosť účtuje dotáciu na zriadenie chránenej dielne, alebo chráneného pracoviska. Dotácia sa účtuje mesačne na účte 346 - Dotácie zo štátneho rozpočtu, oproti ostatným prevádzkovým výnosom na účte 648. Dotácia je účtovaná vo výške mesačnej mzdy, vrátane odvodov, na základe vypočítanej mzdy zamestnanca.

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**4. DLHODOBÝ MAJETOK**

1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2013 do 31.12.2013 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2012 do 31.12.2012 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktívované 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		73 363	1 234 845					1 308 208
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	73 363	1 234 845	0	0	0	0	1 308 208
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		73 363	1 234 845					1 308 208
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	73 363	1 234 845	0	0	0	0	1 308 208
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktívované 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		73 363	1 234 845					1 308 208
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	73 363	1 234 845	0	0	0	0	1 308 208
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		73 363	1 234 845					1 308 208
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	73 363	1 234 845	0	0	0	0	1 308 208
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2013 do 31.12.2013 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2012 do 31.12.2012 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ľahé zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	77 558	2 471 632	3 208 547				6 124		5 763 861
Prírastky			24 571						24 571
Úbytky			-239 087						-239 087
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	77 558	2 471 632	2 994 031	0	0	0	6 124	0	5 549 345
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 569 791	2 882 037						4 451 828
Prírastky		65 749	106 142						171 891
Úbytky			-173 114						-173 114
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 635 540	2 815 065	0	0	0	0	0	4 450 605
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	77 558	901 841	326 510	0	0	0	6 124	0	1 312 033
Stav na konci účtovného obdobia	77 558	836 092	178 966	0	0	0	6 124	0	1 098 740

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ľahké zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného	77 558	2 472 441	3 486 880					6 124	6 043 003
Prírastky								3 800	3 800
Úbytky		-809	-282 133						-282 942
Presuny			3 800					-3 800	0
Stav na konci účtovného	77 558	2 471 632	3 208 547	0	0	0	0	6 124	5 763 861
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného období		1 504 851	2 930 291						4 435 142
Prírastky		65 749	233 879						299 628
Úbytky		-809	-282 133						-282 942
Presuny									0
Stav na konci účtovného období	0	1 569 791	2 882 037	0	0	0	0	0	4 451 828
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného období									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného období	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného období	77 558	967 590	556 589	0	0	0	0	6 124	1 607 861
Stav na konci účtovného období	77 558	901 841	326 510	0	0	0	0	6 124	1 312 033
Dlhodobý hmotný majetok					Hodnota za bežné účtovné obdobie				
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo					0				

Poistenie majetku

Poistený majetok	Poistné riziká	Poistná suma
Budovy	poistenie majetku a prerušenia prevádzky	7 300 000
Prevádzkové zariadenia vo vlastníctve poistníka	poistenie majetku a prerušenia prevádzky	3 700 000

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe zistení inventúrou nasledovne: Ak sú zásoby staršie ako jeden rok, tvorí sa na ne 100% opravná položka a to aj z toho dôvodu, že sa jedná hlavne o výrobky 2. voľby (nižšej kvality), takže môže dôjsť k ich nepredajnosti. Na základe vykonanej inventúry sa tento rok vytvorila OP aj na tovar a to vo výške 50% z celkovej hodnoty okrem tovaru, ktorý je nevyriešený u komisionárov a to PS MAX a Ascension kde je vytvorená 100% OP

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	0				0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky	16 163	34		169	16 028
Zvieratá					0
Tovar	2 813	12 910		228	15 495

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Spoločnosť pochybné pohľadávky na ktoré by bolo potrebné tvoriť opravné položky neeviduje a to ani v roku 2012 ani roku 2013.

V roku 2013 a 2012 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 1 483 EUR a 25.540 EUR.

Pohľadávky voči spriazneným osobám 339 053,- EUR

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	346 791	2 199	348 990
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	43 615		43 615
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	390 406	2 199	392 605

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	390 406

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 808	5 664
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	122 455	35 504
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	127 263	41 168

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Slovenskej sporiteľni, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 108 000,- EUR. K 31.12.2013 a 31.12.2012 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 0 EUR a 27 686,- EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách 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:	4 281	3 597
predplatné	212	539
poistenie	1 361	503
lecencie	1 860	1 599
ostatné	848	956
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Údaje o údajoch na strane pasív súvahy**9. VLASTNÉ IMANIE**

Základné imanie spoločnosti je zložené z listinných akcií na meno plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 4 179 247,-EUR.

Základné imanie tvorí 125 904 ks listinných akcií v cene 33,1939 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-377 659
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-377 659
Iné	
Spolu	-377 659

Informácie o zmenách vlastného imania

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 179 247				4 179 247
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohládavky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	22 105				22 105
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	835 850				835 850
Nedeliteľný fond					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 145 492				9 145 492
Neuhradená strata minulých rokov	-12 610 255	0		-377 659	-12 987 914
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-377 659	42 180		377 659	42 180
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby podnikateľa					0

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

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	4 179 247				4 179 247
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	22 105				22 105
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 029 438			-193 588	835 850
Nedeliteľný fond					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 145 492				9 145 492
Neuhrazená strata minulých rokov	-12 728 665	95 394		23 016	-12 610 255
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-170 572	-377 659		170 572	-377 659
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Vaľné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 30.10.2013, schválilo rozdelenie výsledku za rok 2012 nasledovne - stratu vo výške 377 659,- EUR preúčtovať na straty minulých období.

Vedenie spoločnosti navrhuje zisk vo výške 42.180,- EUR za rok 2013 rozdeliť nasledovne : odmena štatutára - 10.000,- EUR, odmeny pre členov Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú

10. REZERVY

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	10 000	10 000	0	0	20 000
rezerva na odchodné	10 000	10 000			20 000
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	79 629	64 419	-79 629	0	64 419
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	56 351	37 767	-56 351		37 767
rezerva na audit	10 000	8 320	-10 000		8 320
rezerva na odchodné - krátkodobá časť	5 500	9 121	-5 500		9 121
rezerva na nevyfakt. dodávky plyn, vykonané opravy	6 778	8 711	-6 778		8 711
jubilejne	1 000	500	-1 000		500

Rezervy sú vytvorené z dôvodu opatrnosti a optimalizácie nákladov pre nasledujúce obdobie: Krátkodobé rezervy sa používajú do jedného roka a tvoria sa nasledovným spôsobom: - rezerva na nevyčerpanú dovolenku sa tvorí na základe inventarizácie dovoleniek a je prepočítaná priemernou mzdou na každého zamestnanca s príslušnými odvodmi do poisťovní. - rezerva na audit sa tvorí na základe podpísanej zmluvy. Rezerva na odchodné krátkodobé sa vytvára na základe priemernej mzdy zamestnancov, ktorí sú v dôchodkovom veku a majú požiadať o odchod do dôchodku. Rezerva na nevyfaktúrované dodávky sa tvorí na základe predchádzajúcich transakcií popri prípade podľa dohodnutých podmienok na vykonanie prác.

Dlhodobá rezerva na odchodné bude použitá postupne v nasledujúcich rokoch podľa odchodu pracovníkov do dôchodku.

Informácie o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	10 000	0	0	10 000
rezerva na odchodné		10 000			10 000
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	80 233	79 629	-80 233	0	79 629
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	69 233	56 351	-69 233		56 351
rezerva na audit	11 000	10 000	-11 000		10 000
rezerva na odchodné - krátkodobá časť		5 500			5 500
rezerva na nevyfaktur. dodavku plyn, opravy		6 778			6 778
jubilejne		1 000			1 000

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	345 215	459 819
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 482	109 805
Záväzky po lehote splatnosti	343 733	350 014

Záväzky voči spriazneným osobám k 31.12.2013 sú voči Schiesser AG vo výške 1 409 EUR.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 580	4 527
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 347	11 095
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 347	11 095
Čerpanie sociálneho fondu	5 375	8 042
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 552	7 580

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a to vo výške 0,6% . Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

12. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Zmluva o úvere so Slovenskou sporiteľňou obsahuje nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

1. Dlížník sa zaväzuje počas trvania právneho vzťahu uskutočňovať svoj platobný styk prostredníctvom svojich účtov , zriadených v banke v rozsahu dohodnutom v úverovej zmluve
2. Dlížník sa zaväzuje predkladať banke na požiadanie doklad o zaplatení poisťného.
3. Dlížník sa zaväzuje zasielať banke v štvrťročnej periodicite do 30 dní po ukončení štvrťroka účtovné výkazy a následne predložiť ročnú účtovnú závierku.

K 31.12.2013 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

Splatnosť	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
do 1 roka			
od 1 do 5 rokov		108 000	
nad 5 rokov			

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2009/2012 do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z rokov 2009 - 2012, ktorá nebola v roku 2012 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola vo výške 3 901 561,07 EUR k 31.12.2012.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov
Istina	22 433	17 357		18 761	36 412	
Finančný náklad	2 531	652		4 174	2 969	
Spolu	24 964	18 009	0	22 935	39 381	0

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu pred 1.1.2004 k 31.12.2013 a 31.12.2012.

druh majetku vo finančnom prenájme	nájomná zmluva uzatvorená do:
MV Opel Insignie - UnicreditLeasing	6/2015
MV Audi A6 - Volkswagenleasing	10/2015
telefónna ústredňa Alcatel - Tatraleasing	5/2017

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť uvádza k podmieneným záväzkom ďalšie doplňujúce informácie:

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní späťne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2013 daňové priznania spoločnosti za roky 2007 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

Spoločnosť uvádza k podmienenému majetku nasledovné informácie:

Informácie o ostatných finančných povinnostiach - vo firme sa nachádzajú 4 ks kopírovacích zariadení na operatívny lízing. Spoločnosť v nasledujúcom období, t.j. v roku 2014 zaplatí mesačný prenájom vo výške 1.097,74 EUR, čo za rok predstavuje hodnotu 13.172,88 EUR. Hodnota kopírovacích strojov spoločnosti nie je známa.

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v tabuľke:

Oblasť odbytu	Výrobky		Služby - práca vo mzde		Tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Česko			4 233 282	4 140 019		
Slovensko	643	5 005			19 117	18 498
Ostatné				3 571		
Spolu	643	5 005	4 233 282	4 143 590	19 117	18 498

Vo výnosoch ďalej spoločnosť eviduje dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu vo výške 12.874,- EUR v roku 2013 a 5.706,- EUR v roku 2012.

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	47 392,00	59 755,00	24 443,00	-12 363,00	35 312,00
Výrobky	16 028,00	19 371,00	32 436,00	-3 174,00	-13 065,00
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		3 172,00
Iné	X	X	X		14 712,00
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	-15 537,00	40 131,00

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

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v 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:	29 074	40 827
ostatné	29 074	40 827
Finančné výnosy, z toho:	57	86
Kurzové zisky, z toho:	16	61
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:	3	61
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Informácie o čistom obrate spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	643	5 005
Tržby z predaja služieb	4 233 282	4 148 595
Tržby za tovar	19 117	18 498
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		58 042
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	204 983	207 903
Čistý obrat celkom	4 458 025	4 438 043

Náklady

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	14 958	16 510
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 000	14 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	958	2 510

Informácie o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
preprava	1 023 329	1 152 627
prenájom kopírovač strojov	185 682	235 374
kooperácie	11 139	9 977
upratovanie	644 527	664 793
opravy a údržba	27 712	39 508
colné poplatky	45 789	62 991
telefón a internet	316	12 373
Movex služby	16 298	22 363
ostatné	16 908	21 150
	74 958	84 098
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
poistenie majetku a cestovné poistenie	46 283	33 412
ostatné	13 837	26 411
	19 305	7 001
postenie manažmentu		
	13 141	
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:	9 131	12 645
	124	73
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		
	123	73
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	9 007	12 572
bankové poplatky		
debetné úroky	4 575	12 572
	4 432	
Mimoriadne náklady, z toho:		

Dane z príjmov

Informácie o zmene sadzby dane z príjmov - v roku 2013 sa sadzba dane z príjmov zmenila z 19% na 23%

Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné		
	Základ dane	daň	daň v %	Základ dane	daň	daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	42 187	x	x	-377 644	x	x
teoretická daň	x	9 703	23%	x	-71 752	19%
Daňovo neuznané náklady	218 934	50 355	119%	302 171	57 412	-15%
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 938	-1 366	-3%	-18 274	-3 472	1%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty	-255 183	-58 692	-139%		0	0%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%
Spolu	0	0	0%	-93 747	-17 812	5%
Splatná daň z príjmov	x	0	0%	x	0	5%
Odložená daň z príjmov	x		0%	x		0%
Celková daň z príjmov	x	0	0%	x	0	5%

17. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami kde sa jedná o obchody uskutočnené na základe bežných obchodných podmienok

Spriaznená osoba	Kód obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Pleas	3	4 233 282	4 140 019
Pleas	3	-1 341	
Pleas	1	-32 722	-10 358
Pleas	2		38 000
Pleas	11	156 431	159 064

Spoločnosť pri transakciách so spriaznenými osobami používa ceny podľa uzatvorených zmlúv a to na mzdovú prácu 0,126 EUR/ normomínúta a za ostatné sú to ceny porovnateľné s trhovými cenami.

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Kód obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Schiesser AG	11		10 506
Schiesser AG	3	-16 908	-21 150

Informácie o neukončených obchodoch s hodnotovým vyjadrením alebo % vyjadrením obchodu k celkovému obchodov realizovaných spoločnosťou.

Vysvetlivky:

Kód druhu	Druh obchodu
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služieb
4	obchodné zastúpenie
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
9	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

18. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.12.2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Zostavené dňa: 10.01.2014	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			

19. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

Prehľad peňažných tokov /Cash Flow Statement/

Nepriama metóda vykazovania

k 31.12.2013

Názov a sídlo účtovnej jednotky:

Gemtex a.s.

Štítnická 25,048 01 Rožňava

IČO: 31696180

Označenie	TVORBA A POUŽITIE	Skutočnosť v EUR	
		Bežné	Minulé
		úč.obdobie	úč.obdobie
		31.12.2013	31.12.2012
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z.	Zisk (+) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	+	42 187
S.	Strata (-) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	-	-377 644
A.1.	Úpravy o nepeňažné operácie /A1.1.až A1.13./	+/-	227 698
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	171 890
A.1.2.	Zost.hod.DNM a DHM účt.pri vyradení do nákl.na BČ,okrem predaja	+	
A.1.3.	Odpisy opravnej pol. k odplatne nadobud. majet.	+/-	
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	10 000
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	12 944
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov /okrem prech. položiek úrokov a mim.nákl./	+/-	-684
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-	
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	4 432
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	-42
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-16
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostried.a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+	124
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku,s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-	25 806
A.1.13.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z BČ	+/-	3 244
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu /A2.1. Až A.2.4/		-167 321
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok zo základných podnik.činností	-/+	-13 705
A.2.2	Zmena stavu záväzkov zo základných podnik.činností	+/-	-128 687
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	-24 929
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku /len toho, ktorý nie je súčasťou peňažných ekvivalentov/	+/-	
A*	Peňažné toky z prevádz.činn.s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+ A.1.+A.2.)		102 564
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investič.činnosti	+	42
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky,okrem tých,ktoré sa začleňujú do fin.činn.	-	-4 432
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+	
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-	
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A**+A.3. až A.6.) upravené o vplyv.nepeňažných operácií a úrokov		98 174
A.7.	Výdavky na daň z príjmov právnických osôb /vrátane zaplatených dodatočných vyrubení a vrátených preplatkov	+/-	
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+	
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-	
A***	Čisté peňaž.toky z prevádz.činnosti (súčet A**+A.7. Až A.9.) upravené o vplyv.nepeňažných operácií a úrokov		98 174
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (DNM)	-	
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (DHM)	-	-24 571
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 obchodovanie (+)	+	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+	
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	40 167
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách,s výnimkou cenných papierov,ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	+	
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-	
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+	
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-	
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+	
B.11.	Prijaté úroky,s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+	

B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	-		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	+		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)		15 596	54 242

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	+/-	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	+		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	+		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	+		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	+		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	-		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	-		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	-		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	-		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	+/-	-27 686	27 686
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov	+		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-		
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	+		27 686
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	-	-27 686	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	+		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	-		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	-		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	+		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)		-27 686	27 686

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)	+/-	86 084	-52 492
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku	+/-	41 179	93 660
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	127 263	41 168
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	108	11
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	127 371	41 179