

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2013.

v - eurocentoch

☒ - celých eurách *)

Za obdobie od **mesiac** **rok**
 1 2013

do **mesiac** **rok**
 12 2013

Za bezprostredne **mesiac** **rok**
predchádzajúce obdobie od 1 2012

do **mesiac** **rok**
 12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky
 22 3 1992

Účtovná závierka: *)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka: *)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO
 31563066

DIČ
 2020428102

Kód SK NACE
 11 · 01 · 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

ST.NICOLAUS a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

1. MÁJA

Číslo

113

PSČ

03128

Názov obce

Liptovský Mikuláš

Číslo telefónu

0 44 / 5520335

Číslo faxu

 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 28.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa križikom ☒

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Obchodné meno : ST.NICOLAUS a. s.

Sídlo : Ul. 1. Mája 113 , 031 28 Liptovský Mikuláš

založená dňa : 22.3.1992

zapísaná do obchodného registra dňa: 1.5.1992

(Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel: Sa, vložka číslo 113/L).

Hlavné činnosti spoločnosti:

- výroba liehovín
- výroba vonných chuťových látok a farieb pre potravinárske účely.

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	121	118
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	125	117
Počet vedúcich zamestnancov	17	17

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12. 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 15.11. 2013.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, súčasťou ktorého je aj spoločnosť ST. NICOLAUS, a.s., zostavuje spoločnosť Slovenské liehovary a likérky, a.s., so sídlom Trnavská cesta, 920 41 Leopoldov.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Slovenské liehovary a likérky a.s. je sprístupnená v jej sídle a je uložená v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.

b) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK

- obstaraný kúpou je oceňovaný **obstarávacou cenou**, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

2. DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

- obstaraný kúpou je oceňovaný **obstarávacou cenou**, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, montáž, poistné a pod.)
- obstaraný vlastnou činnosťou je oceňovaný **vlastnými nákladmi**
- obstaraný iným spôsobom je oceňovaný **reprodukčnou obstarávacou cenou**

3. ZÁSoby

- obstarané kúpou sú oceňované obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (doprava, rozbery, grafické návrhy, clo a pod.)
- obstarané vlastnou činnosťou sú oceňované priamymi nákladmi vynaloženými na výrobu

4. POHLADÁVKY

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou. Prechodné zníženie ich hodnoty je vyjadrené opravnými položkami.

5. PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky znejúce na cudziu menu boli k 31.12.2013 prepočítané kurzom Európskej centrálnej banky.

6. NÁKLADY BUDÚCICH OBDOBÍ A PRÍJMY BUDÚCICH OBDOBÍ

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

7. 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.

8. ZÁVÄZKY

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

9. CUDZIA MENA

Majetok a záväzky evidované v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Kurzové rozdiely sa účtujú v vplyvom na výsledok hospodárenia.

c) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje priamo na ťarchu nákladov (účet 518) a spoločnosť vedie jeho evidenciu v podsúvahovej evidencii.

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

Druh majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Aktivované náklady na vývoj	5 rokov	Lineárna	20%
Software	2 – 5 rokov	Lineárna	20-50%
Oceniteľné práva	2 – 5 rokov	Lineárna	20 - 50%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladanej doby jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena 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:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Stavby	30-40 rokov	Lineárna	2,5 – 3,3%
Samostatné hnutelné veci	8 – 15 rokov	Lineárna	6,7 – 12,5 %
Dopravné prostriedky	4 – 6 rokov	Lineárna	16,7 - 25%

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	653347	64 245			50 744		768 336
Prírastky		3540	0			105 575		109 115
Úbytky		0	0			3540		3540
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	656887	64 245			152 779		873 911
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	631 893	64 245					696 138
Prírastky		14591	0					14 591
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia	0	646 484	64 245					710 729
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0

Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21 454	0	0	0	50 744	0	72 198
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 403	0	0	0	152 779	0	163 182

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		634 596	64 245	0	0	8 541	0	707 382
Prírastky		20 368	0			62 572		82 940
Úbytky		1 618				20 369		21 987
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	653 347	64 245			50 744		768 336
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		598 423	64 245	0	0	0	0	662 668
Prírastky		35 088						35 088
Úbytky		1 618						1 618
Stav na konci účtovného obdobia	0	631 893	64 245					696 138
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	36 173	0	0	0	8 541	0	44 714
Stav na konci účtovného obdobia	0	21 454	0	0	0	50 744	0	72 198

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný	Bežné účtovné obdobie
-----------------	-----------------------

majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	819 138	3 924 129	6 198 121				0	32 540	10 973 928
Prírastky			41 718				105 673	4 819	152 210
Úbytky			53 959				41 718	32 540	98 927
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	819 138	3 924 129	6 185 881				63 954	4 819	10 997 921
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1905 257	5 470 135						7 375 392
Prírastky		106 050	215 815						321 865
Úbytky			44 130						44 130
Stav na konci účtovného obdobia		2 011 307	5 641 820						7 653 127
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	819 138	2 018 872	727 986					32 540	3 598 536
Stav na konci účtovného obdobia	819 138	1 912 822	544 061				63 954	4 819	3 344 794

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	800 516	3 885 932	6 203 303				14 272	37 684	10 941 707
Prírastky	18 622	40 630	161 352				187 711		408 315
Úbytky		2 433	166 534				201 983	5 144	376 094
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	819 138	3 924 129	6 198 121					32 540	10 973 928
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 801 377	5 384 504						7 185 881

Prírastky		106 040	252 164						358 204
Úbytky		2 160	166 533						168 693
Stav na konci účtovného obdobia		1 905 257	5 470 135						7 375 392
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	800 516	2 084 555	818 798				14 272	37 685	3 755 826
Stav na konci účtovného obdobia	819 138	2 018 872	727 986					32 540	3 598 536

Informácie k časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 632 707

Informácie k časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoloč. s podst. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		728 302	59 870	1 524 432					2 312 604
Prírastky		14 844		63 138					77 982
Úbytky			718	114 084					114 802
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		743 146	59 152	1 473 485					2 275 783
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia				0					0
Prírastky			5 374	0					5 374
Úbytky				0					0
Stav na konci účtovného obdobia			5 374	0					5 374
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		728 302	59 870	1 524 432					2 312 604

Stav na konci účtovného obdobia		743 146	53 777	1 473 485					2 270 409
---------------------------------	--	---------	--------	-----------	--	--	--	--	-----------

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoloč. s podst. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		578 256	64 675	3 094 634					3 670 434
Prírastky		245 588		175 726					421 314
Úbytky		95 542	4806	1745 928					1 846 276
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		728 302	59 869	1 524 432					2 312 604
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia				67 132					67 132
Prírastky									
Úbytky				67 132					67 132
Stav na konci účtovného obdobia				0					0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		578 256	64 675	3 027 502					3 670 434
Stav na konci účtovného obdobia		728 302	59 869	1 524 928					2 312 604

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
NAD MARTIN s. r. o, Martin	30	30	1 891 519	-1 349	567 456
NAD Reality s .r. o. Martin	34	34	516 736	44 849	175 690
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Hronfruct s.r.o., Levice	5	5	1 104 250	-125 105	53 778
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	796 924

Informácie k časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	1 524 432	63 138	114 084	-	1 473 485
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhové CP držané do splatnosti spolu					

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. r) 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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	111 472			37 586	73 886
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	111 472			37 586	73 886

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	24 604 453	73 886	24 678 339

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 496 099		1 496 099
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	403 959		403 959
Krátkodobé pohľadávky spolu	26 504 511	73 886	26 578 397

Informácie k časti E. písm. k) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	6 602	1 859
Bežné bankové účty	1 311 860	64 201
Bankové účty termínované	18 670 000	14 188 000
Peniaze na ceste		
Spolu	19 988 462	14 254 060

Informácie k časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	159	0
Licencie ESET	159	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 322	3 777
Poistenie za environmentálnu škodu	500	500
Poistenie majetku na r. 2014	1 548	1 548
Banková záruka na colný dlh	2 658	0
Ostatné	1 616	1542
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	21	1
bankové úroky	21	1

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) prvého bodu o vlastnom imaní

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie		
A. Počet akcií v ks	49	49
B. Počet akcií v ks	76 666	76 666
C. Počet akcií v ks	246 965	246 965
D. Počet akcií v ks	66	66
E. Počet akcií v ks	23 231	23 231
F. Počet akcií v ks	1 646	1 646
A. Nominálna hodnota	33 193,91	33 193,91
B. Nominálna hodnota	33,19	33,19
C. Nominálna hodnota	33,19	33,19
D. Nominálna hodnota	33 193,91	33 193,91
E. Nominálna hodnota	33,19	33,19
F. Nominálna hodnota	33,19	33,19
Hodnota podielov podľa akcionárov		
Slovenská potravinárska a.s.	1 626 501	1 626 501
Slovenská potravinárska a.s.	2 544 545	2 544 545
ST.NICOLAUS - trade, a.s.	10 387 566	10 387 566
ST. NICOLAUS a.s., vlastné akcie	780 197	771 037
Drobní akcionári	45 471	54 631
Hodnota upísaného vlastného imania	15 384 280	15 384 280
Hodnota splateného základného imania	15 384 280	15 384 280

Informácie k prílohe č. 3, časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	742 067
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	6 638
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	735 429
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	742 067

Informácie k k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného

	obdobia				obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	93 703	110 702	90 476	3 227	110 702
Nevyfakturované dodávky materiálu a služieb	41 464	35 973	41 464	0	35 973
Rezervy na mzdy za nevyčerpanú dovolenku, vrátane sociál. zabezpečenia	52 239	74 729	49 012	3 227	74 729

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	90 377	93 703	87 301	3 075	93 703
Nevyfakturované dodávky materiálu a služieb	41 971	41 464	41 971	0	41 464
Rezervy na mzdy za nevyčerpanú dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	48 405	52 239	45 330	3 075	52 239

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	11 640 939	9 744 592
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11 640 939	9 744 592
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Informácie k časti E. a časti F. o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	901 567	817 837
odpočítateľné		
zdaniteľné	901 567	817 837

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	45 509	69 842
odpočítateľné	45 509	69 842
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	10 012	16 063
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	292 088	282 858
Zmena odloženého daňového záväzku	9 230	25 065
Zaúčtovaná ako náklad	10 242	188 102
Zaúčtovaná do vlastného imania	-1 012	94 755

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 622	5 649
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 449	9 312
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	6 638	6 638
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 087	15 950
Čerpanie sociálneho fondu	16 737	15 977
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 972	5 622

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a pod. potreby zamestnancov.

Informácie k prílohe č. 3 k časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Zmluva o kontokorentnom úvere zo dňa 28. 12. 2009	EUR	1M EURIBOR menený denne +0,75 p.a.	31.3.2014	3 700 000	3 700 000

Účtovná jednotka má s Tatra bankou, a.s. uzavretú Zmluvu o kontokorentnom úvere s dojednanou výškou úverového rámca 3 700 000 Eur. Časť tohto úverového rámca vo výške 2 350 000 Eur je použitá na účel platobnej záruky pre beneficienta Colný úrad Žilina. Zvyšnú časť úverového rámca vo výške 1 350 000 Eur účtovná jednotka môže čerpať na financovanie svojich prevádzkových potrieb. Zabezpečenie úveru je realizované formou záložného práva k nehnuteľnostiam dlžníka v prospech veriteľa. Založené sú stavby a súvisiace pozemky nachádzajúce sa na parcelných číslach: 5498/24, 5498/25, 5498/26, 5498/29, 5498/32, 5498/33, 5498/34, 5498/35, 5498/51, 5498/58, 5498/59, 5498/61, 5498/62 a 5498/78. Zvyšná časť kontokorentného úveru vo výške 1 350 00 Eur nebola k 31.12.2013 čerpaná.

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb tržby za vlastné výrobky a tovar		Typ výrobkov, tovarov, služieb tržby za služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	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
Slovensko	19 568 383	17 003 232	896 019	939 327		
Česká republika	2 117 824	1 456 436	38 295	22 270		
Maďarsko	208 575	211 085	1 198	1 554		
Ostatné	40 762	10 601	35 521	3 153		
Spolu	21 935 544	18 681 354	971 033	966 304		

Informácie k prílohe č. 3 k časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro- organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby	190 832	216 162	236 605	-25 330	-20 443
Výrobky	899 564	1 012 515	968 725	-112 951	43 790
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 090 396	1 228 677	1 205 330	-138 281	23 347
Manká a škody	x	x	x	994	0
Reprezentačné	x	x	x	6 935	9 460
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-130 352	32 807

Informácie k prílohe č. 3 k časti H. písm. c) až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	389 743	316 884
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	225 724	237 502
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	164 019	79 382
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:	62 064	395 500
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	51 843	336 093
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosové úroky	122 220	202 961
Výnosy z dlhodobého FM	63 138	130 486
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Informácie k prílohe č. 3 k časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	19 047 999	16 616 521
Tržby z predaja služieb	971 033	966 304
Tržby za tovar	2 887 545	2 064 833
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	637 759	1 045 831
Čistý obrat celkom	23 544 336	20 693 489

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Informácie k prílohe č. 3 časti I. písm. a) – d) o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 840 433	1 815 582
Preprava	837 624	831 356
Právne poradenstvo	119 240	119 911
Nájomné	192 218	223 100
Údržby a revízie	137 731	151 450
Študentský servis	143 591	82 496

Služby ostatné	410 029	407 269
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	19 235 461	18 083 116
Spotreba materiálu a energií	15 048 316	13 961 894
Osobné náklady	1 538 563	1 493 784
Dane a poplatky	41 002	44 060
Odpisy	337 883	393 292
Náklady na predaný dlhodobý majetok a materiál	127 394	52 706
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	240 096	210 719
Poistenie majetku	34 502	34 003
Spotrebná daň - presun do daňového voľného obehu	166 533	145 136
Daň z nehnuteľnosti	28 605	27 572
Ostatné	10 456	4 008
Finančné náklady, z toho:	261 875	48 430
Kurzové straty, z toho:	237 190	109 013
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	161 109	101 402
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Ostatné náklady na finančnú činnosť	19 310	6 549
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	5 375	-67 132

Informácie k prílohe č. 3 k časti I. písm. e) o nákladoch voči auditorovi, auditorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti z toho:	4 350	4 150
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 350	4 150
náklady za overenie konsolidovanej účtovnej závierky		
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditované služby		

J. Informácie o daniach z príjmov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne Predchádzajúce Účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	455	-2 638
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-9 016	32 712
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	93 743	94 755

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	E	F	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 303 508	x	x	841 549	x	x
teoretická daň	X	299 807	23	X	159 894	19
Daňovo neuznané náklady	58 566	13 470	23	42 487	8 073	19
Výnosy nepodliehajúce dani	139 877	32 172	23	203 277	38 623	19
Umorenie daňovej straty						
Spolu	1 222 197	281 105		680 759	129 344	
Splatná daň z príjmov	X	286 887		X	137 728	
Odložená daň z príjmov	X	16 294		X	-38 246	
Celková daň z príjmov	X	303 181		X	99 482	

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť vedie evidenciu dlhodobého nehmotného majetku, ktorého obstarávacía cena je 2 400 EUR a nižšia a dlhodobého hmotného majetku ktorého obstarávacía cena je 1 700 EUR a nižšia a sleduje ich na podsúvahových účtoch.

Informácie k časti J. o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky – drobný majetok	252 230	245 109

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť ručí za tretie subjekty:

ST. NICOLAUS trade CZ vo výške 11 000 000 CZK

ST. NICOLAUS-trade vo výške 33,66 EUR

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

Po 31. Decembri 2013 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Informácie k prílohe č. 3 k časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	15 384 280				15 384 280
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-340 835	-17 570	8 409		-349 996
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	2 926 243				2 926 243
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	182 607				182 607
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	317 225	15 138			332 363
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	13 709				13 709
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	3 077 129	17 570			3 094 699
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 502 620		17 570		2 485 050
Nerozdelený zisk minulých rokov	17 623 936	736 796	-1 367		18 359 365
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	742 067	1 000 326	-742 067		1 000 326
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	15 384 280				15 384 280

Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-340 835				-340 835
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	2 926 243				2 926 243
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	182 607				182 607
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	262 181	262 241	-211 19 7		317 225
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	13 709				13 709
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	3 077 129				3 077 129
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 502 620				2 502 620
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 901 392	612 107	-110 437		17 623 936
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	618 745	742 067	-618 745		742 067
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0

Ako zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov je vykázaný osobitný rezervný fond vo výške obstarávacej ceny nadobudnutých vlastných akcií.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázaná zmena hodnoty podielov na základnom imaní v dôsledku ich precenenia metódou vlastného imania a odložená daň z oceňovacích rozdielov z preceneného finančného majetku.

V položke vlastné akcie a vlastné podiely sú vykázané nadobudnuté vlastné akcie spoločnosti.

Vlastné akcie sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Vo výške obstarávacej ceny vlastných akcií tvorí účtovná jednotka osobitný rezervný fond.

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Poznámka:

Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2013 je zostavený nepriamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 303 507	841 550
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	238 644	1 364 844
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	337 883	393 292
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		-274
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	9 121	
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		-67 132

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 2 724	26 975
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-63 138	-130 486
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-122 220	-202 854
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-14 211	
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	1	
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	7 450	
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 (+/-)	101 382	944 243
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	4 563 559	3 533 160
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 376 370	2 686 647
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 889 839	1 517 160
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	297 350	-670 647
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	6 105 710	5 739 554
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	122 220	202 961
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		-107
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	6 227 930	4 901 894
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-303 181	- 99 482
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	4 621 242	4 901 894
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-105 575	-165 877

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-105 672	-42 203
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	15 851	73 551
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.)	-195 396	-134 529
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	- 9 161	
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 (-)	- 9 161	

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
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 vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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.)	- 9 161	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	5 720 192	2 525 341
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	14 254 060	11 629 237
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	20 002 672	14 256 006

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	14 210	- 1 946
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	19 988 462	14 254 060

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier