

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

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

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

- d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene **ručiacim spoločníkom** v iných účtovných jednotkách
- e) **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky** - k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)
- f) **Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 21.02.2014.

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

- a) Ing. Jozef Rea – **konateľ** spoločnosti
Rastislav Machunka – **konateľ** spoločnosti
Ing. Martin Spurný – **prokurista**

b) Štruktúra spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Tabuľka č. 1

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

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

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

- Netýka sa ÚJ.

D. Ďalšie informácie

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

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

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

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

- a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za **predpokladu nepretržitého pokračovania** vo svojej činnosti .
- b) Vedenie spoločnosti rozhodlo o zmene účtovného obdobia z hospodárskeho roka na kalendárny rok od 01.01.2014. Účtovné obdobie predchádzajúce tejto zmene **preto trvalo od 01.12.2013 do 31.12.2013**. Rozhodlo tiež v účtovnom období December 2013 v súlade s § 20 ods.9 Zákona 595/2003 Z.z. **prerušit' odpisovanie** dlhodobého hmotného majetku.
Okrem toho počas účtovného obdobia účtovná jednotka nevykonala žiadne **zmeny v účtovných metódach** a nezmenila účtovné zásady s dopadom na majetok.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky :

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

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

1) obstarávacou cenou:

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

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

- dopravné, poisťné, skontá.

2) menovitou hodnotou:

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

3) vlastnými nákladmi:

- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

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

- 1) trhovou cenou
- 2) kvalifikovaným odhadom

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku.

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

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

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

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

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok****a1) Dlhodobý nehmotný majetok**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 908	67 971			0		159 879
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		91 908	67 971			0		159 879
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		89 062	67 971					157 033
Prírastky		448						448
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		89 510	67 971					157 481
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 846	0			0		2 846
Stav na konci účtovného obdobia		2 398	0			0		2 398

Tabuľka č. 2

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

a2) Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		80 093	611 854					7 330	699 277
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		80 093	611 854					7 330	699 277
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 017	580 639						624 656
Prírastky		336	1 262						1 598
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		44 353	581 901						626 254
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		36 076	31 215					7 330	74 621
Stav na konci účtovného obdobia		35 740	29 953					7 330	73 023

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		80 093	611 854					0	691 947
Prírastky								7 330	7 330
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		80 093	611 854					7 330	699 277
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 985	564 833						604 818
Prírastky		4 032	15 806						19 838
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		44 017	580 639						624 656
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		40 108	47 021					0	87 129
Stav na konci účtovného obdobia		36 076	31 215					7 330	74 621

b) Majetok má ÚJ **poistený** v poisťovni Generali Slovensko, výška poistenia za december 2013 je 2 351 €.

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

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky -					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom -					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Čl. podiel v TID Trenčín	7,3 %	7,3 %	-123 337	-818	166
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ -					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	166

Dlhové CP držané do splatnosti - netýka sa ÚJ

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			166						166
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			166						166
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			166						166
Stav na konci účtovného obdobia			166						166

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			166						166
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			166						166
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			166						166
Stav na konci účtovného obdobia			166						166

Poskytnuté dlhodobé pôžičky - netýka sa ÚJ

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

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

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

s) **Veková štruktúra pohľadávok**

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	7 249		7 249
Dlhodobé pohľadávky spolu	7 249		7 249
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 224 605	799 458	7 024 063
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	591 084		591 084
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 815 689	799 458	7 615 147

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	799 458	577 695
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	6 815 689	5 741 834
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 615 147	6 716 373
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	7 249	7 211
Dlhodobé pohľadávky spolu	7 249	7 211

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	57 375	46 657
Bežné bankové účty	7 720 279	7 928 659
Bankové účty termínované		
Spolu	7 777 654	7 975 316

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	1 455 690	1 041 111	1 455 690	1 041 111
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	1 455 690	1 041 111	1 455 690	1 041 111

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

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	33 809	16 033
poistné	8 930	3 411
úrok zo zmeniek	19 513	3 946
dane a popl.		1 928
ost. (udrž. poplatky, údržba SW, členské, nájom)	5 366	6 748
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		1 862
-čas. rozlíš. výnosov z FVE		
- úroky, poist. plnenia, fakturované služby		1 862

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

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

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

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

Tabuľka č. 1 Rozdelenie účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 043 558
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	1 043 558
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 043 558

Tabuľka č. 2 Vysporiadanie účtovnej straty - netýka sa ÚJ

b) Rezervy - tvorba, použitie, zrušenie

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-				-
Krátkodobé rezervy, z toho:	70 908	73 515	70 908		73 515
- na nevyč.RD	70 808	73 415	70 808		73 415
- na zverejnenie RÚZ	100	100	100		100

Tabuľka č. 2

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 398 987	5 550 335
Krátkodobé záväzky spolu	5 398 987	5 550 335
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 152	4 737
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	5 152	4 737

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

f) Odložený daňový záväzok

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

V Decembri 2013 spoločnosť doúčtovala k odloženej daňovej pohľadávke k rozdielu daňovej a účtovnej zostatkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku čiastku 38,04 € a odúčtovala odloženú daň k časovo rozlíšeným úrokom vo výške 4 €.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	32 950	31 352
Odpočítateľné (rozdiel účt. a daň. ZC DHM)	32 950	31 352
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		20
odpočítateľné		
zdaniteľné		20
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	7 249	7 211
Uplatnená daňová pohľadávka	38	4 563
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	38	4 563
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	4
Zmena odloženého daňového záväzku	-4	4
Zaúčtovaná ako náklad	-4	4
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	4 733	4 786
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	465	6 221
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 221	6 221
Čerpanie sociálneho fondu	45	6 274
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 153	4 733

h) Vydané dlhopisy - netýka sa ÚJ

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
	EUR	8 %	30.06.2014	787 805	683 000

j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	36 420	48 331
- bonusy, čas. rozl. nákl. úrokov	35 281	46 731
- služby	1 139	1 600
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
- čas. rozlíšenie výnosov z CP		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	40 466	9 097
- ČR úrok. výnosu z CP	40 000	8 400
- nájom, účt.práce	466	697

k) Významné položky derivátov - netýka sa ÚJ

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - netýka sa ÚJ

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - netýka sa ÚJ

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (vl.výrobky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (preprava)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ost.slужby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	1 291 276	12 685 321	2 864	20 362	9 588	163 320
ČR	54 709	160 547				
iné						1 750
Spolu	1 345 985	12 845 868	2 864	20 362	9 588	165 070

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	577 794	579 750	501 585	-1 956	78 165
Výrobky	821 872	838 357	918 236	-16 485	-79 879
Spolu				-18 441	-1 714
Manká a škody	x	x	x	45	364
Reprezentačné (RP)	x	x	x	1 360	10 109
Dary	x	x	x		
Iné (vzorky)	x	x	x		15
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-17 036	8 774

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	2 651	30 407
- aktivácia dopravy	2 110	15 139
- aktivácia služieb vl. strav. zariadenia	541	15 268
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	52 053	479 672
- tržby z predaja dlhod. majetku a materiálu	47 997	443 005
- ost. výnosy z hosp. činnosti (poistné plnenie, dotácie, ...)	4 056	36 667
Finančné výnosy, z toho:	17 227	162 700
Kurzové zisky, z toho:	7 366	32 162
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>9 861</i>	<i>130 538</i>
- tržby z predaja CP		
- výnosy z krátkodobého FM (zo zmenky)	9 511	121 844
- výnosy z deriv.operácií		
- výnosové úroky	350	8 694
- ostatné výnosy z fin. činnosti		
Mimoriadne výnosy	-	-

g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1 344 135	12 845 868
Tržby z predaja služieb	12 452	166 174
Tržby za tovar	1 850	19 258
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	69 280	642 372
Čistý obrat celkom	1 427 717	13 673 672

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	209 217	2 465 082
<i>Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 331</i>	<i>31 404</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		3 518
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	671	7 966
daňové poradenstvo	1 660	19 920
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>206 886</i>	<i>2 433 678</i>
- nájom HFS	54 343	639 845
- poistenie majetku	2 351	51 769
- reklama	35 074	289 387
- prenájom Košice	19 734	236 812
- ostatné	95 384	1 215 865
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	923 782	9 790 543
- suroviny, energie, materiál	732 277	7 593 967
- osobné náklady	138 379	1 682 923
- náklady na predaný majetok a materiál	46 469	417 773
- ostatné náklady na hosp. činnosť (dane, odpisy,...)	6 657	95 880
Finančné náklady, z toho:	13 695	114 824
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>7 551</i>	<i>49 148</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>6 144</i>	<i>65 676</i>
- nákladové úroky	4 488	59 353
- ostatné fin. náklady	1 656	6 323
Mimoriadne náklady:	-	-

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

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

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	265.065	x	x	1 342 404	x	x
teoretická daň	x	60 965	23	x	308 753	23
Daňovo neuznané náklady	2 484			31 250		
Výnosy nepodliehajúce dani	350			8 694		
Umorenie daňovej straty	-			-		
Spolu	267 199	61 455		1 364 960		
Zápočet dane zaplatenej v zahr.		876			7 642	
Splatná daň z príjmov	x	60 579		x	301 749	
k tomu odv. zrážková daň		70	19		1 656	19
Odložená daň z príjmov	x	-42		x	-4 559	
Celková daň z príjmov	x	60 607		x	298 846	

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	3 489 239	3 592 080
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky	151 260	151 260
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

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

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

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

N. informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

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

Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

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

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

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Frucona Košice a.s.	03	59 033	754 115

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

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

- nenastali také skutočnosti

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	663 880				663 880
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	66 388				66 388
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 322 834	1 043 558			13 366 393
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 043 558	204 457	1 043 558		204 457
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	663 880				663 880
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	66 388				66 388
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 703 582	619 253			12 322 834
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	619 253	1 043 558	619 253		1 043 558
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R, S, T. Prehľad peňažných tokov

Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 342 404	1 342 404
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	91 965	91 965
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	25 697	25 697
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých rezerv (+/-)	-256	-256
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-2 494	-2 494
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	14 694	14 694
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	59 353	59 353
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-8 694	-8 694
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	3 665	3 665
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-2 723 722	-2 723 722
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	559 313	559 313
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3 314 207	-3 314 207
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	31 172	31 172

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-1 289 353	-1 289 353
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	8 694	8 694
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-59 353	-59 353
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-1 340 012	-1 340 012
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-108 931	-108 931
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-1 448 943	-1 448 943
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-7 330	-7 330
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 (+)		
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-7 330	-7 330
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-308 518	-308 518
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 (-)	-308 518	-308 518
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-308 518	-308 518
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-1 764 791	-1 764 791
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	11 195 797	11 195 797

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	9 431 006	9 431 006
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	9 431 006	9 431 006

Použité skratky:

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

Kód druhu obchodu 03 - poskytnutie služby