

Poznámky k účtovnej závierke

Zostavenej ku dňu: 31.12.2013

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

- ✂️ a) Obchodné meno účtovnej jednotky: TIP travel a.s.
Sídlo: Teplická 74, 921 01 Piešťany
Dátum založenia: 05.03.2002
Dátum vzniku: 02.09.2002

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Spoločnosť za zaoberá najmä prevádzkovaním cestovnej kancelárie, sprostredkovaním leteckej a autobusovej dopravy, prenájmom nebytových priestorov.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	46	48
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	50	50
Počet vedúcich zamestnancov	4	4

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna x mimoriadna

Riadna účtovná závierka. Zostavená za predpokladu ďalšieho trvania akciovej spoločnosti.

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky: nie je

rozdelenie, zlúčenie, splynutie, zmena právnej formy
začiatok likvidácie, koniec likvidácie, vyhlásenie konkurzu, zrušenie konkurzu.

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie (rok 2012) bola schválená na XI. riadnom valnom zhromaždení dňa 18. júna 2013.

☞ Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

- C. **a)** Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:
- C. **b)** Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:
- C. **c)** Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

.....
Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:
.....

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidačného poľa.

D. Ďalšie informácie

- | | | |
|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| a/ rozpracované v časti E. | e/ rozpracované v časti I. | i/ rozpracované v časti M. a N. |
| b/ rozpracované v časti F. | f/ rozpracované v časti J. | j/ rozpracované v časti O. |
| c/ rozpracované v časti G. | g/ rozpracované v časti K. | k/ rozpracované v časti P. |
| d/ rozpracované v časti H. | h/ rozpracované v časti L. | l/ rozpracované v časti R. |

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, ktoré by mali vplyv na hodnotu majetku, záväzkov alebo vlastného imania neboli vykonané.

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

- 1) **dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:** obstarávacou cenou
- 2) **dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:** neevidujeme
- 3) **dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:** neevidujeme
- 4) **dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:** obstarávacou cenou
- 5) **dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:** neevidujeme
- 6) **dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:** neevidujeme
- 7) **dlhodobý finančný majetok:** menovitou hodnotou
- 8) **zásoby - obstarané kúpou:** obstarávacou cenou
 - **vytvorené vlastnou činnosťou:** neevidujeme
 - **obstarané iným spôsobom:** neevidujeme
- 9) **zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určená na predaj:** neevidujeme
- 10) **transakcie v cudzej mene:** prepočítavajú sa výmenným kurzom ECB platným k dátumu uskutočnenia účtovného prípadu počas účtovného obdobia
- 11) **pohľadávky:** podnik oceňoval pri ich vzniku menovitou hodnotou
- 12) **krátkodobý finančný majetok:** podnik oceňoval menovitou hodnotou
- 13) **časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:** podnik vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- 14) **záväzky, pôžičky:** pri ich vzniku menovitou hodnotou
 - rezervy:** odhadom v predpokladanej výške nákladov na vyrovnanie záväzku
- 15) **časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:** podnik vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- 16) **deriváty:** podnik neeviduje
- 17) **majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:** podnik neeviduje
- 18) **prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:** podnik nemá finančný prenájom ani operatívny leasing
- 19) **majetok obstaraný v privatizácii:** podnik neeviduje
- 20) **daň z príjmov splatná za bežné účt.obdobie a za zdaň.obdobie (splatná daň z príjmov)**
 - podľa zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku sadzbou 23% po úpravách o niektoré položky na daňové účely
 - daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaň.období (odložená daň z príjmov):
 - sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť niektoré nevyužitú daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období 22%.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Pre účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku je zostavený odpisový plán, ktorý vychádza z predpokladaného opotrebenia majetku zodpovedajúcom bežným podmienkam jeho používania. Do dlhodobého majetku účtovná jednotka zaraduje:

- hnutelný majetok nadobudnutý kúpou v obstarávacej cene vyššej ako 1 700 EUR,
- nehmotný majetok nadobudnutý kúpou v obstarávacej cene vyššej ako 2 400 EUR.

Ostatné položky hnutelného majetku tvoria náklady na spotrebu materiálu, resp. položky nehmotného majetku náklady na služby.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
DNM - software	4 roky	1/4	rovnomerná
DHM - budovy	20 rokov	1/20	rovnomerná
DHM - pozemky	0 rokov	-	neodpisované
DHM – počítače	4 roky	1/4	rovnomerná
DHM - klimatizácie	12 rokov	1/12	rovnomerná
DHM – motorové vozidlá	4 roky	1/4	rovnomerná
DHM - nábytok	6 rokov	1/6	rovnomerná

Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného investičného majetku **sa rovnajú**.

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné 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	2800	0	0	0	13625	0	16425
Prírastky	0	0	0	0	0	3750	0	3750
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2800	0	0	0	17375	0	20175
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1102	0	0	0	0	0	1102
Prírastky	0	696	0	0	0	0	0	696
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1798	0	0	0	0	0	1798
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1698	0	0	0	13625	0	15323
Stav na konci účtovného obdobia	0	1002	0	0	0	17375	0	18377

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku:

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	0	2800	0	0	0	13625	0	16425
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2800	0	0	0	13625	0	16425
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	406	0	0	0	0	0	406
Prírastky	0	696	0	0	0	0	0	696
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1102	0	0	0	0	0	1102
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2394	0	0	0	13625	0	16019
Stav na konci účtovného obdobia	0	1698	0	0	0	13625	0	15323

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku:

Tabuľka č. 3

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	102325	1133639	532674	0	0	0	0	0	1768638
Prírastky	0	0	7475	0	0	0	0	0	7475
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	102325	1133639	540149	0	0	0	0	0	1776113
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	144248	473487	0	0	0	0	0	617735
Prírastky	0	56676	44578	0	0	0	0	0	101254
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	200924	518065	0	0	0	0	0	718989
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	102325	989391	59187	0	0	0	0	0	1150903
Stav na konci účtovného obdobia	102325	932715	22084	0	0	0	0	0	1057124

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku:

Tabuľka č. 4

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	84460	600699	532340	0	0	0	9223	191376	1418098
Prírastky	17865	539530	6973	0	0	0	0	0	564368
Úbytky	0	6590	6639	0	0	0	9223	191376	213828
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	102325	1133639	532674	0	0	0	0	0	1768638
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	98196	405862	0	0	0	0	0	504058
Prírastky	0	52642	74264	0	0	0	0	0	126906
Úbytky	0	6590	6639	0	0	0	0	0	13229
Stav na konci účtovného obdobia	0	144248	473487	0	0	0	0	0	617735
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	84460	502503	126478	0	0	0	9223	191376	914040
Stav na konci účtovného obdobia	102325	989391	59187	0	0	0	0	0	1150903

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Poistený majetok	Poistná suma (v celých EUR)	Platnosť zmluvy od - do
zariadenie+hotovosť na pobočkách	1774	od 22.09.2009
budovy	202	od 22.09.2009
motorové vozidlá	9868	od 01.01.2010

F. j) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy:

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	0	0	1469265	0	0	0	0	0	1469265
Prírastky	0	0	2569413	0	0	0	0	0	2569413
Úbytky	0	0	91	0	0	0	0	0	91
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	4038587	0	0	0	0	0	4038587
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1469265	0	0	0	0	0	1469265
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	4038587	0	0	0	0	0	4038587

F. j) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy:

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	0	0	546025	0	0	0	0	0	546025
Prírastky	0	0	1585728	0	0	0	0	0	1585728
Úbytky	0	0	662488	0	0	0	0	0	662488
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1469265	0	0	0	0	0	1469265
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	546025	0	0	0	0	0	546025
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1469265	0	0	0	0	0	1469265

F. j) Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Tabuľka č.3

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov	0	0	0	0	0	0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	dlhopis	1469265	0	1329081	0	140184
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	dlhopis	0	3168260	0	0	3168260
Do splatnosti do jedného roka vrátane	0	0	674940	0	0	674940

Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x	1469265	3843200	1329081	0	3983384
--------------------------------------	---	---------	---------	---------	---	---------

F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy:

Pohyb opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku

Druh majetku	Riadok súvahy	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Zostatok k 31.12. BO
A.III. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až 029	021	1469265	2569413	91	0	4038587
A.III.1. Podielové cenné papiere v ovládanej osobe	022	0	0	0	0	0
A.III.2. Podiel. CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	023	0	0	0	0	0
A.III.3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	024	1469265	2569413	91	0	4038587
A.III.4. Pôžičky účt.jednotke v konsolidovanom celku	025	0	0	0	0	0
A.III.5. Ostatný dlhodobý finančný majetok	026	0	0	0	0	0
A.III.6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok	027	0	0	0	0	0
A.III.7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	028	0	0	0	0	0
A.III.8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý fin. maj.	029	0	0	0	0	0

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -)	
	BO	PO
dlhopisy	2569413	923240
	91	
Zmena stavu dlhodobého finančného majetku - spolu	2569322	923240

Vid' tabuľky č.3,4 časť F. j)

F n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky:

Majetok	Druh ocenenie (reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na VH a na výšku vlast.imania	
		BO	PO
dlhopisy	reálnou hodnotou	22963	41789

F. r) Opravné 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	20388	0	0	0	20388
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	20388	0	0	0	20388

F s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti:

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1208782	20388	1229170
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	22614	0	22614

Iné pohľadávky	213200	0	213200
Krátkodobé pohľadávky spolu	1444596	20388	1464984

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	20388	20388
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1208782	1047473
Krátkodobé pohľadávky spolu	1229170	1067861
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	230
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	230

F. v) Odložená daňová pohľadávka:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	34091	999
odpočítateľné	101951	122218
zdaniteľné	67860	121219
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	230
Uplatnená daňová pohľadávka	230	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	230	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	-6898
Zaúčtovaná ako náklad	0	6898
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

F. w) Významné zložky krátkodobého finančního majetku:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	49428	49876
Bežné bankové účty	89059	541840
Bankové účty termínované	0	63870
Peniaze na ceste	3700	0
Spolu	935787	655586

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	253	0
licencia PC antivírus	253	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13965	16767
zákonné a havarijné poistenie	7453	6620
poistenie insolventnosti	0	3750
internetová reklamná kampaň	3104	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1713	7849
vyúčtovanie energií	1559	641
vyúčtovanie cestovného poistenia	0	7020

F. zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u prenajímateľa: neevidujeme

1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO:
Z toho istina je: a finančný náklad je:

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
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný výnos	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a. 1, 2, 4, 6) Údaje o vlastnom imaní:**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	34000	34000
Počet akcií (a.s.)	1000	1000
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	34	34
Hodnoty podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	-	-
Zisk na akciu, alebo na podiel na základom imaní	390	370
Hodnota upísaného vlastného imania	34000	34000
Hodnota splateného základného imania	34000	34000
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv	-	-

G. a) 3bod Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho roka:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	370317
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	370317
Iné	0
Spolu	370317

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

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:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	7677	11404	7677	0	11404
na nevyčerpané dovolenky	5582	9409	5582	0	9409
auditorské práce	1995	1995	1995	0	1995
ostatné	100	0	100	0	0

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	30509	7677	30509	0	7677
na nevyčerpané dovolenky	6333	5582	6333	0	5582
auditorské práce	1995	1995	1995	0	1995
lety 2010 Karya tour	22082	0	22082	0	0
ostatné	99	100	99	0	100

G. c-d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti, štruktúra záväzkov 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	6939196	3863869
Krátkodobé záväzky spolu	6939196	3863869
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8865	7704
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	8865	7704

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7704	6560
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2028	1978
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	2028	1978
Čerpanie sociálneho fondu	867	834
Konečný zostatok sociálneho fondu	8865	7704

G. j) Významné položky časového rozlišení výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	574	2940
vyúčtovanie energií	163	0
vyúčt. prac. cesty	0	2613
doúčt. PCR	138	243
hovorné - mobility	273	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	105650	149059
mimoriadna odmena ECP	0	2500
PCR	105539	146559
poplatky – mobility	111	0

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu: neevidujeme

1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO:

Z toho istina je: a finančný náklad je:

2) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

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
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný výnos	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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
predaj PCR	14239647	13808054				
tržby za letenky	11671065	11177079				
tržby bus. doprava	498714	523160				
ostatné	348414	282394				
Spolu	26757840	25790687				

H. c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov: nevidujeme

d) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti:

e) Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov:

f) Mimoriadne výnosy týkajúce sa bežného obdobia a týkajúce sa minulých období:

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:	182229	171858
stornopoplatky	80969	102276
prefakturovanie	86285	52487
ostatné	14975	17095
Finančné výnosy, z toho:	202604	1055490
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	7495	21743
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	82	976
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	195109	1033747
výnosy z krátkodobého finančného majetku	0	33445
výnosy z predaja cenných papierov	0	948874
výnosy z dlhodobého finančného majetku	184296	0
výnosové úroky	10813	8439
ostatné finančné výnosy	0	1200
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

H. g) Suma čistého obratu podľa §19 ods.1 písm.a) zákona o účtovníctve

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	26757840	25790687
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	26757840	25790687

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I. a-e) Významné položky nákladov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	25684136	25008380
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5382	5382
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1162	1162
iné uisťovacie audítorské služby	1660	1660
súvisiace audítorské služby	900	900
daňové poradenstvo	1660	1660
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
služby cestovného ruchu (ubytovanie, preprava, iné)	13467812	13010558
služby cestovného ruchu (letecká doprava)	11274844	11058726
služby cestovného ruchu (autobusová doprava)	378328	447108
reklama, inzercie	175502	149991
nájomné	123368	117541
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	136936	96160
prefakturované náklady	85726	52487
poistné	15492	15274
Finančné náklady, z toho:	32787	718978
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>10934</i>	<i>32403</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4068	7535
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>21853</i>	<i>686575</i>

náklady na krátkodobý finančný majetok	0	7574
náklady na precenenie cenných papierov	0	0
ostatné náklady na finančnú činnosť	21853	25970
náklady na predané CP	0	648342
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a) až e) Odložená daň

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	230	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	6898
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		

J. f-g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane:

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:	529167	x	x	452112	x	x
teoretická daň	x	121708	23	x	85901	19
Daňovo neuznané náklady	73717	16955	23	60263	11450	19

Výnosy nepodliehajúce dani	10817	2488	23	52788	10030	19
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Spolu	592067	136175	23	459587	87321	19
Splatná daň z príjmov	x	138146	23	x	88923	19
Odložená daň z príjmov	x	230	23	x	-7128	19
Celková daň z príjmov	x	138376	23	x	81795	19

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

M. a-c) Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			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	163000					
	55000					
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 osobu 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, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby, právnické osoby, v ktorých fyzické osoby hore uvedené vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane, osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov 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 tohto 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.

N. a, b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami:

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
TATRATOUR, a.s.	03	1484665	1578047

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

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky			
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky	-	-	-
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti	-	-	-
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku	-	-	-
Začatie, alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)	-	-	-
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov	-	-	-
Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy	-	-	-
Mimoriadne udalosti – živelné pohromy	-	-	-
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

Po 31.12.2013 nenastali žiadne udalosti, ktoré by ovplyvnili verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva za rok 2013.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a-n) Zmena zložiek 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	34000	0	0	0	34000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	15362	0	0	0	15362
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4962	0	0	0	4962
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	370317	390791	370317	0	390791
Vyplatené dividendy	370317	0	370317	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	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	34000	0	0	0	34000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	15362	0	0	0	15362
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4962	0	0	0	4962
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	258304	370317	258304	0	370317
Vyplatené dividendy	258304	0	258304	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Tabuľka: Výkaz o peňažných tokoch k 31.12.2013, TIP travel, a.s. Piešťany

č.r. - označ.	Text položky (EUR)	Rok12	Rok13
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
002 - +Z./-S.	Zisk/Strata (+/-)	452 112	529 167
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ	49 226	33 351
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	122 914	101 951
005 - A.1.2.	Dary (+)		
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-22 832	3 727
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	-8 243	8 685
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	-824	103 284
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účasťí (+/-)		
013 - A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)	-41 789	-184 296
014 - A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)		
015 - A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	1 146 328	2 770 526
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PC (-/+)	284 893	-304 650
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PC (+/-)	-1 020 832	3 075 327
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	12 302	-151
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)	1 869 965	
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)		
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-8 439	-10 813
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	1 639 227	3 322 231
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)	-7 806	
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)		
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)	-7 806	
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)		
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	-81 795	-138 376
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PC (-/+)	-81 795	-138 376
029 - A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov z MC (-/+)		
030 - A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PC (+)		
031 - A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PC (-)		
032 - A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)		
033 - A.6.6.	Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)		
034 - A.6.7.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)		
035 - A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+)		
036 - A.6.9.	Výdavky súvisiace s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-)		
037 - A.6.10.	Ostatné špecifické položky PC (+/-)		
038 - A**	PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI	1 549 626	3 183 855
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	8 439	10 813
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)	8 439	10 813
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ	185 094	185 457
045 - A***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.	1 743 159	3 380 125
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	-1 935 351	-2 580 548
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	696	-3 054
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-364 465	-8 172
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)	-1 571 582	-2 569 322
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		
052 - B.2.	PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU	660 836	
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	4	
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)	660 832	
056 - B.3.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENÁJÍMANÝCH AKO		

057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenajímaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenajímaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PŮŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM		
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt.spriaz.osobám (+)		
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osob (-)		
062 - B.5.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ		
063 - B.5.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru IČ (+)		
064 - B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)		
065 - B.6.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ		
066 - B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
067 - B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
068 - B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
069 - B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
070 - B.6.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
071 - B.6.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
072 - B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ		
073 - B***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	-1 274 515	-2 580 548
074 - C.	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***	468 644	799 577
075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV		
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)		
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)		
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)		
084 - D.2.	PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA		
085 - D.2.1.	Príjmy z upísaných CP a vkladov (+)		
086 - D.2.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)		
087 - D.2.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		
088 - D.2.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
089 - D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
090 - D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov (-)		
091 - D.3.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ		
092 - D.3.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru FČ (+)		
093 - D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)		
094 - D.3.3.	Ostatné špecifické položky FČ		
095 - D.4.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ	-258 304	-519 376
096 - D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
097 - D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
098 - D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
099 - D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-258 304	-519 376
100 - D.4.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
101 - D.4.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
102 - D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-)		
103 - D***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ	-258 304	-519 376
104 - E.	VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLLENÉ NA KONCI		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV	210 340	280 201
108 - G.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)	445 246	655 586
109 - H.	Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)	655 586	935 787
110 - I.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.	210 340	280 201
111 - J.	KONTROLNÝ VÝPOČET F.-I. (MÁ BYŤ = 0)		
999	Kontrolný riadok	5 181 262	9 594 230

Vysvetlivky:

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (3) Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.
- (6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

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

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie