

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2013

v ☒ - eurocentoch☐ - celých eurách *)Za obdobie od **mesiac** **rok**
 do **mesiac** **rok**
 Za bezprostredne
predchádzajúce obdobie od **mesiac** **rok**
 do **mesiac** **rok**

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka: *)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka: *)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

 · ·

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSČ

Názov obce

Číslo telefónu

 /

Číslo faxu

 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 21.03.2014	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 krížikom ☒.

A. Informácie o účtovnej jednotke**a) obchodné meno a sídlo spoločnosti**Obchodné meno **ASKIN & Co, spol. s r.o.**

Sídlo Martinská 31, 821 05 Bratislava

založená dňa 3.09.1991

zapísaná do obchodného registra dňa 13.09.1991

b) hlavné činnosti spoločnosti

- veľkoobchodná a maloobchodná činnosť s rozličným tovarom
- reklamná a propagačná činnosť
- trhové prieskumy
- prenájom hnuteľných vecí
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- výskum a vývoj v oblasti spoločenských a humanitných vied

c) priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11,2	11,3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	12	12
Počet vedúcich zamestnancov	3	2

d) účtovné jednotky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom – ASKIN & CO, s.r.o. Nový Jičín**e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

riadna podľa § 17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve za obdobie 2013

f) dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2012 bola schválená VZ dňa 22.5.2013. Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 64857,95 eur bol preúčtovaný na účet Nerozdeleného zisku.

C. Informácie o účtovnej jednotke ako súčasti konsolidovaného celku

Účtovná jednotka je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ASKIN & Co, GmbH, Albert Schweizer-Gasse 6, A-1140 Wien, Rakúsko, ktorá má 100% podiel na jej základnom imaní.

D.E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**a) východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti

1. spoločnosť zostavila účtovnú závierku za rok 2013 v súlade so zákonom o účtovníctve č.431/2002 Z. z. v znení zmien, nadväzujúcimi postupmi účtovania pre podnikateľov (Opatrenie MF SR č. 23054/2002-92) v znení zmien a v súlade s vymedzením účtovnej závierky pre zverejnenie (Opatrenie MF SR č.4455/2003-92) v znení zmien.
2. Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom.
3. Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
 - a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacou cenou,
 - b) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacou cenou,

- c) zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou, v členení na cenu obstarania a vedľajšie náklady, ktoré sa mesačne zúčtovávajú do nákladov podľa stanoveného vzorca v predpise spoločnosti,
 - d) spoločnosť nemá činnosť charakteru zákazkovej výroby,
 - e) pohľadávky sú pri vzniku oceňované menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou,
 - f) peňažné prostriedky a ceniny sú oceňované menovitou hodnotou, krátkodobé cenné papiere obstarávacou cenou,
 - g) náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
 - h) výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
 - i) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov sú oceňované menovitou hodnotou,
4. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú 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 do výkazu ziskov a strát. Pri kúpe a predaji cudzej meny za eurá sa používal kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.
5. Uplatňuje sa princíp opatrnosti, sú vyjadrené riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Na základe toho sa účtuje o rezervách alebo opravných položkách.
6. Opravné položky sa tvoria:
- k pohľadávkam na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve
 - k tovaru, ak ide o rozdiel medzi obstarávacou cenou a nižšou realizačnou hodnotou
7. Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť.
8. Pokiaľ je účtovné ocenenie majetku nižšie ako trhové ocenenie, majetok sa nepreceňuje. Významné rozdiely sa komentujú v poznámkach k účtovným výkazom.
9. Dlhodobý hmotný majetok je odpisovaný podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na dátum zaradenia dlhodobého hmotného majetku. Účtovné odpisy sú zrýchlené, v prvom roku sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Pri dlhodobom hmotnom majetku sa uplatňuje zrýchlený spôsob odpisovania.
10. Daň z príjmov sa počíta vo výške 23% daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky.
- Spoločnosť účtuje o odloženej dani v súlade s postupmi účtovania, t. j. používa súvahový prístup pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou majetku a záväzkov. Používa sa sadzba dane z príjmov, ktorá sa bude uplatňovať v budúcom období (2014), čo je 22%. Tie súvahové položky, ktoré sa účtujú do vlastného imania a vzniká pri nich dočasný rozdiel, sa odložená daň účtuje do vlastného imania. V ostatných prípadoch sa účtuje do výkazu ziskov a strát. V prípade odloženej daňovej pohľadávky sa posudzuje jej realizovateľnosť oproti daňovému základu v budúcnosti. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, neúčtuje sa o nej.
11. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky - tieto položky súvahy so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov sú vykázané ako dlhodobé a s dobou splatnosti pod 12 mesiacov ako krátkodobé. Tá časť položky so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov, ktorá je splatná do 12 mesiacov, je vykázaná ako krátkodobá.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

- a) dlhodobý nehmotný majetok – UJ nevykazuje**
- b) dlhodobý hmotný majetok**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný Majetok	Bežne 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			525312,21						525312,21
Prírastky							81911,10		81911,10
Úbytky			118336,13						118336,13
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			488887,18						488887,18
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			336187,54						336187,54
Prírastky			115634,30						115634,30
Úbytky			136584,33						136584,33
Stav na konci účtovného obdobia			315237,51						315237,51
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			189124,67						189124,67
Stav na konci účtovného obdobia			173649,67						17649,67

Tabuľka č. 2

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			586797,09						586797,09
Prírastky							10755,84		10755,84
Úbytky			169741,14						169741,14
Presuny			97500,42				97500,42		97500,42
Stav na konci účtovného obdobia			525312,21						525312,21
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			418302,39						418302,39
Prírastky			87626,29						87626,29
Úbytky			169741,14						169741,14
Stav na konci účtovného obdobia			336187,54						336187,54
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			168494,70						168494,70
Stav na konci účtovného obdobia			189124,67						189124,67

UJ v roku 2013 obstarala zdravotnícke prístroje v hodnote 46401,10 eur a osobný automobil za 35510,00 eur. Odpredala dva osobné automobily v hodnote 70857,01 eur a zdravotnícke zariadenia v hodnote 47479,12 eur.

b/ Poistenie dlhodobého hmotného majetku

Zložka majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Osobné automobily	Proti odcudzeniu, havarijné poistenie, zákonné poistenie	Generali, a.s.
Samost.hnutelné veci	Združený živél, odcudzenie	Unbion, Astra

c) dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	Nevykazuje
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	Nevykazuje

d/ Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke - ÚJ nevykazuje

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 majetok užíva – ÚJ nevykazuje

f) goodwill – ÚJ nevykazuje

g) opravná položka k nadobudnutému majetku – ÚJ nevykazuje

h) výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky ÚJ nevykazuje

i) štruktúra 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					
Askin & Co,s.r.o. Palackého 1329/50 741 01Nový Jičín	100	100	793232,955	143690,52	19916,83
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					

Dcérska spoločnosť má predĺženú lehotu na podanie daňového priznania a účtovnej závierky do 30.6.2014, preto uvádzame údaje za rok 2012.

j), k) dlhodobý finančný majetok a opravné položky k dlhodobému finančnému 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	20180,78								20180,78
Prírastky									
Úbytky	263,95								263,95
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	19916,83								19916,83
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	20180,78								20180,78
Stav na konci účtovného obdobia	19916,83								19916,83

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	3102,34								3102,34
Prírastky	17078,44								17078,44

Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	20180,78								20180,78
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3102,34								3102,34
Stav na konci účtovného obdobia	20180,78								20180,78

T

j) a l) poskytnuté dlhodobé pôžičky – UJ nevykazuje**m) dlhodobý finančný majetok**

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	UJ nevykazuje
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	UJ nevykazuje

n) ocenenie dlhodobého finančného majetku

Úbytok predstavuje a kurzový rozdiel k obchodnému podielu vo výške 80 000.- CZK k 31.12.2013 v hodnote 263,95 eur. UJ je 100%ným vlastníkom spoločnosti Askin & Co Nový Jičín. Pri ocenení nebola použitá metóda vlastného imania. Obchodný podiel je na základe rozhodnutia vedenia spoločnosti ocenený obstarávacou hodnotou.

o) opravné položky k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	b	C	d	E	f

Materiál					
Nedokončená výroba A polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	-4509,70			4509,70	
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	-4509,70			4509,70	

UJ má uzatvorenú poisťnú zmluvu za účelom pokrytia rizík, ktorým sú zásoby vystavené – proti odcudzeniu a združenému živlu. K zúčtovaniu OP došlo z dôvodu odpredaja tovaru a jeho spotreby v priebehu roka 2013.

Tabuľka č. 2

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	UJ nevykazuje
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	UJ nevykazuje

p) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať - UJ nevykazuje

q) zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – UJ nevykazuje

r) vývoj 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	55358,98	8566,95	17809,44	31648,09	14468,40
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	55358,98	8566,95	17809,44	31648,09	14468,40

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	133969,97		133969,97
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky odl.daň.pohl.			
Dlhodobé pohľadávky spolu	133969,97		133969,97
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	680220,83	766695,84	1446916,67
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	291,28		291,28
Iné pohľadávky	1583,63		1583,63
Krátkodobé pohľadávky spolu	682095,24	766695,84	1448791,58

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné Obdobie
A	B	C
Pohľadávky po lehote splatnosti	766695,84	542794,66
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	682095,74	523024,09
Krátkodobé pohľadávky spolu	1448791,58	1065818,75
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	133969,97	301,76
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		

Dlhodobé pohľadávky spolu	133969,97	301,76
---------------------------	-----------	--------

t) a u) pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	UJ nevykazuje	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	TB
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	X	

Dôvodom zriadenia záložného práva v prospech Tatra banky, a.s. je poskytnutie kontokorentného úveru UJ.

w) krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné Obdobie
A	B	C
Pokladnica, ceniny	6630,97	8653,45
Bežné bankové účty	192981,61	451851,39
Bankové účty termínované	34000,00	33910,05
Peniaze na ceste		
Spolu	233612,58	494414,89

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere č. 2464/2006 s Tatra bankou, v ktorej je stanovený úverový rámec 250000,00 eur so základnou úrokovou sadzbou 1 mesačný BRIBOR menený denne + 3,50% p.a. s dňom splatnosti 20.12.2014. UJ má termínovaný vklad 34000,00 eur, je splatný 28.5.2014.

x) vývoj opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku – UJ nevykazuje**y) prílohy č. 3 o krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné Právo	UJ nevykazuje
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

Spoločnosť má uzatvorenú Zmluvu o kontokorentnom úvere s Tatra bankou s dňom konečnej splatnosti 20.12.2014, ktorý je krytý zmluvou o záložnom práve k pohľadávkam a bianko zmenkou.

za) ocenenie krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou – UJ nevykazuje

zb) prílohy č. 3 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:	87,28	165,50
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8463,56	11423,23
Nájomné výst.plocha 1/2013		2000,00
Poistenie	5504,90	7402,02
Ostatné	2958,66	2021,21
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	404,12	
Úroky z tv	404,12	

zc) majetok prenajatý formou finančného prenájmu – UJ nevykazuje

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie

Opis vlastného imania spoločnosti	
Počet akcií	
Hodnota akcií	
Splatené základné imanie	6640,00
Upísané vlastné imanie	
Podiel na základnom imaní podľa spoločníkov/akcionárov ASKIN & GmbH	6640,00
Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou vlastnených ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých ma účt. jednotka podstatný vplyv	

Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	64857,95

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	64857,95
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	64857,95

b) Rezervy

Tabuľka č. 1

Podľa zákonníka práce UJ musí poskytnúť zamestnancom pri odchode do dôchodku odchodné vo výške jednomesačného platu. Nevytvorili sa žiadne rezervy na budúce záväzky súvisiace so zamestnaneckými pôžitkami, ktoré sú na základe odhadu nevýznamné.

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:	39681,09	57975,44	39681,09		57789,76
Dovolenka a odvody	34207,07	50975,44	34207,07		50975,44
Audit, účtovníctvo, OV	4493,56	4294,56	4493,56		4294,56
Opravy, ročné zúčt. ZP	980,46	2519,76	980,46		2519,76

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:	108344,17	39681,09	107317,57	1026,60	39681,09
Dovolenka a odvody	102102,60	34207,07	102102,60		34207,07

Audit, účtovníctvo, OV	4394,14	4493,56	4294,56	99,58	4493,56
Opravy, ročné zúčt. ZP	1847,43	980,46	920,41	927,02	980,46

c) a d) Závazky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné Obdobie
Závazky po lehote splatnosti	153439,30	11197,51
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	708188,32	471785,29
Krátkodobé záväzky spolu	861627,62	482982,80
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov SF + odl. daň. záv.	22254,17	17712,44
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	22254,17	17712,44

e) Závazok zabezpečený záložným právom alebo inou formou- UJ nevykazuje**f), v) Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné Obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou Majetku a daňovou základňou, z toho:	36750,34	331,59
Odpočítateľné	19,00	39748,06
Zdaniteľné	36731,34	-39416,47
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2519,76	980,46
Odpočítateľné	2519,76	980,46
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú Odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23%
Odložená daňová pohľadávka	558,53	9367,55
Uplatnená daňová pohľadávka	8809,02	6494,96
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	8809,02	6494,96
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	8080,89	9065,79
Zmena odloženého daňového záväzku	-984,90	9065,79

Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	984,90	9065,79
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17712,44	12662,38
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4899,70	7620,94
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4899,70	7620,94
Čerpanie sociálneho fondu	7880,33	2570,88
Konečný zostatok sociálneho fondu	14731,81	17712,44

h) Vydané dlhopisy – UJ nevykazuje

i) bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci – UJ nevykazuje

j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív – UJ nevykazuje

k) významné položky derivátov za bežné účtovné obdobie – UJ nevykazuje

l) položky zabezpečené derivátmi – UJ nevykazuje

m) majetok prenajatý formou finančného prenájmu – UJ nevykazuje

H. Výnosy**a) tržby**

	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 zdrav.tovaru	2641654,42	4109832,67				
Predaj služieb	260532,97	298581,53				
Spolu	2902187,39	4408414,20				

b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob – UJ nevykazuje

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	B	c	D	E	f

b/ zmena stavu vnútroorganizačných zásob – UJ nevykazuje**c) až f) výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	422,13	131,09
Repasácia súčiastok na opravy zdrav.tovaru	422,13	131,09
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	46395,83	25631,01
Tržby z predaného DHM	30674,37	12905,48
Zmluvné pokuty	7477,59	2004,17
Výnosy z odpís.pohľadávok		
Ostatné výnosy – dobropisy, náhrady škôd, náhr.súdne trovy, refakturácie, úhrady poisťovňa	8243,87	10721,36
Finančné výnosy, z toho:	925,16	1659,36
Kurzové zisky, z toho :	76,40	542,80
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4,07	6,49
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	848,76	1116,56
úroky	848,76	1116,56
Mimoriadne výnosy, z toho:		

g) čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	260532,97	298581,53
Tržby za tovar	2641654,42	4109832,67
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	48707,48	25631,04
Čistý obrat celkom	2950894,87	4434045,24

I. Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	254630,52	278726,85

Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3690,00	3690,00
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3690,00	3690,00
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo	2547,09	194,18
Ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	184759,01	1988582,66
Opravy a údržba, servisné služby	19242,34	27972,16
Cestovné	9547,32	7327,85
Nájomné	61131,85	61369,97
Provízie	67536,52	68595,08
Kongresy a výstavy	10471,70	16488,32
Ekonomické služby	16829,28	16829,28
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1063162,32	802674,15
Spotreba materiálu, prezentácie, servis, PHM	99356,59	98180,53
Mzdy	765459,49	477179,54
Zák.sociálne náklady	120285,51	120951,52
Odpis pohľadávok	760,00	
Poistenie	12569,82	18736,27
Odpisy	64730,91	87626,29
Finančné náklady, z toho:	4696,37	6172,70
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1141,29	2469,58
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	276,06	12,71
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	3555,08	3702,49
Bankové poplatky	3522,52	3702,49
Úroky	32,56	
Mimoriadne náklady, z toho:		

V nákladoch bola aj zaúčtovaná nevýznamná suma nákladov týkajúca sa roku 2012 vo výške 3123,30 eur a dobropis vo výške 4248.- eur k tovaru.

J. Daň z príjmov

a) až e) dane 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	25,39	1629,13

Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	367,31	1576,66
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		

f) a g) dane 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:	180363,11	x	x	84665,21	x	X
teoretická daň	X	41483,51	23	X	19	16086,39
Daňovo neuznané náklady	19582,32			73644,98		
Výnosy nepodliehajúce dani	44081,31			88222,36		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	155864,12	35848,74	23	70087,73	13316,68	19
Splatná daň z príjmov	X	35933,14	23	X	13614,06	19
Odložená daň z príjmov	X	7824,12	22	X	6193,20	19
Celková daň z príjmov	X	43757,26		X	19807,26	19

Podsúvahové položky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky	71669,47	46104,28

Pohľadávky z leasingu		
Závázky z leasingu		
Iné položky		

L. Iné aktíva a pasíva

- a) podmienené záväzky – UJ nevykazuje
b) podmienené záväzky voči spriazneným osobám – UJ nevykazuje
c) podmienený majetok – UJ nevykazuje

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov – UJ nevykazuje

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

Do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali po 31.12.2013 žiadne ďalšie udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili majetok a záväzky spoločnosti, okrem tých ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

P. Zmeny 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	6640,00				6640,00
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	664,00				664,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	64857,95	64857,95			1501611,71
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	64857,95	71747,90			136605,85
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	6640,00				6640,00
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 účasťí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664,00				664,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1752519,48	34738,17	350503,89		1436753,76
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	34738,17				64859,28
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R. Informácie o prehľade peňažných tokov

a) Štruktúra peňažných prostriedkov v prehľade peňažných tokov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	c
Peňažná hotovosť v pokladnici	5327	7616

Ceniny	1304	1038
Peňažné prostriedky na bežných účtoch	192982	451851
Peňažné prostriedky na vkladovom účte	34000	33910
Kontokorentný účet		
Peniaze na ceste (prevody medzi účtami a pokladnicou)		
Spolu	233613	494415

b) Štruktúra peňažných ekvivalentov v prehľade peňažných tokov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	c
Krátkodobý finančný majetok		
Termínované vklady najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu		
Likvidné cenné papiere určené na obchodovanie		
Iné položky peňažných ekvivalentov		
Spolu	0	0

c) Porovnanie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov v prehľade peňažných tokov a v súvahe.

Názov položky v súvahe	Riadok súvahy	Bežné účtovné obdobie
a	B	C
Finančné účty - súčet	55	233613
Peniaze	56	6631
Účty v bankách	57	226982
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	58	
Krátkodobý finančný majetok	59	
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	60	
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty v prehľade peňažných tokov		233613
Rozdiel (Finančné účty súčet v súvahe - PP a PE v prehľade peňažných tokov)		0

Medzi stavom peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov v súvahe a ich stavom v prehľade peňažných tokov nie je rozdiel.

d) Použité zásady pre určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov v bežnom účtovnom období

Peňažné prostriedky = peniaze v hotovosti, ceniny, peňažné prostriedky na bežných účtoch, peňažné prostriedky na kontokorentnom účte, peniaze na ceste pri prevodoch medzi účtami a medzi účtami a pokladnicou.

Peňažné ekvivalenty = krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov do troch mesiacov splatnosti, termínované vklady uložené v bankách najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou splatné do troch mesiacov.

e) Zmeny použitých zásad na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov oproti bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

f) Použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

T. Prehľad 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 (+/-)	180363	84665
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) , (súčet A.1.1. až A.1.13.)	24264	57095
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	64731	87626
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 dlhodobých rezerv (+/-)		Ň
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(45400)	(21385)
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2634	3831
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	32	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	(849)	(1116)
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		(3)
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	11	10
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	1981	(12905)
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 (+/-)	1124	1037
A.2.	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 (A.2.1 až A.2.4.)	(394 387)	(39867)
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	(520618)	97283
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	381264	(196527)

A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	(255033)	26377
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančního majetku, s výnimkou majetku, který je součástí peněžných prostředků a peněžných ekvivalentů (-/+)		33000
	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.)	(189760)	101801
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností(+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
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 investičných činností alebo finančných činností (+/-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	(189760)	101893
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-)	(19794)	(13632)
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.)	(209554)	88261
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(81911)	(108256)
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 (-)		(17000)
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	30674	12905
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 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.	Prijmy 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.	Prijmy 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.)	(51237)	(112351)
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9)		
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Prijmy 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 (-)	)	(350504)
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné (-)		
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.)		(350504)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	(260791)	(374594)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	494415	869016
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	233624	494422
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(11)	(7)
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	233613	494415