

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2013 spoločnosti
XPS Slovakia s.r.o. Nižná
(v Eur)

A. Všeobecné údaje

Spoločnosť XPS Slovakia s.r.o. so sídlom v Nižnej , Závodná 459 bola založená zakladateľskou listinou 30.1.1997 a zapísaná do Obchodného registra - Obchodný súd Žilina, vložka č: 10400/L dňa 24.6.1997.

Dňa 31.01.2007 bolo zlúčenie spoločnosti XPS Invest sro a XPS Slovakia sro, kde spoločnosť XPS Slovakia sa stala nástupníckou spoločnosťou, na ktorú prechádzajú všetky pohľadávky a záväzky spoločnosti XPS Invest, ktorá bola ku dňu zlúčenia zrušená bez likvidácie.

IČO: 36 372 340
DIČO:2020128759

Predmet činnosti: - montáž mechanických výrobkov, ktoré sú použité v kopírovacích strojoch a tlačiarňach,
- obchodná činnosť v rámci voľných živností, okrem drahých kovov a výrobkov z nich
- poradenská služba a dodávanie programového vybavenia počítača /softver/
- inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	121	155
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	103	127
počet vedúcich zamestnancov	6	6

Riadna účtovná závierka spoločnosti bola zostavená v Eur k poslednému dňu účtovného obdobia.

Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená spoločníkom spoločnosti dňa 20.06.2013.

B. Členovia orgánov spoločnosti:

Spoločník: Xerographic Print Service Holding b.v.
Keizersveld 4,
5803 AN Venray
Holandské kráľovstvo

Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

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
XPS Holding B.V.	361 814	100	100	
Spolu	361 814	100	100	

Štatutár - konateľ spoločnosti: Mgr.Lenka van der Steen, r.č. 775516/7739 do 23.11.2010

konateľ spoločnosti: Cornelis Clemens Johannes Uppenkamp nar.27.03.1967 od 23.11.2010 do 04.11.2011

konateľ spoločnosti: Michel Anton Victor Beerkens nar.21.7.1961 od 23.11.2010 do 04.11.2011

konateľ spoločnosti: Bernardus Leonardus Bartraij nar.26.10.1952 od 04.01.2011

prokurista spoločnosti: Zuzana Lenčuchova r.č.715414/7682 od 23.11.2010

C. Údaje o konsolidovanom celku:

Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť XPS Holding b.v. Venray v Holandsku, ktorá je materským podnikom a v uvedenej spoločnosti sú tieto závierky aj uložené s možnosťou získania k nahliadnutiu.

D. Ďalšie informácie

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky

1. obstarávacou cenou a to – dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 - zásoby obstarané kúpou

Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním a to províziu, dopravné, poštovné a iné.

2. menovitou hodnotou – peňažné prostriedky
 - záväzky pri ich vzniku
 - pohľadávky pri ich vzniku
3. vlastnými nákladmi - dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.
 Vlastné náklady obsahujú priame náklady a časť nepriamych nákladov hlavne
 mzdových nákladov, náklady na el.energiu, teplo, tel.sluzby a iné.

Ocenenie pohľadávok menovitou hodnotou sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravnej položky k pohľadávkam.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sú prepočítané na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS a to

- v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – reálnou hodnotou oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky trhovou cenou a odhadom.

Daň z príjmov za bežné obdobie:

Daň z príjmov za bežné obdobie splatná	1
Daň z príjmov z mimor.činnosti splatná	0
Daň z príjmov za bežné obdobie odložená	0
Daň z príjmov z mimor.činnosti odložená	0

Počas účtovného obdobia nedošlo k zmenám spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania ani postupov účtovania.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,- eur alebo nižšie sa účtuje priamo do nákladov. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku a odpisuje sa.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 165,- eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka podľa doby použitia do 1 roka priamo do nákladov do spotreby materiálu a pri dobe použitia nad jeden rok a sumou obstarania vyššou ako 165,-eur na účet drobného hmotného majetku s dobou odpisovania 2 roky. Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,- eur alebo je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku. Účtovné odpisy dlhodobého majetku sa nerovnajú daňovým odpisom.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		36 344						36 344
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		36 344						36 344
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		35 399						35 399
Prírastky		945						945
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		36 344						36 344
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		945						945
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		36 344						36 344
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		36 344						36 344
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		34 263						34 263
Prírastky		1 136						1 136
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		35 399						35 399
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 081						2 081
Stav na konci účtovného obdobia		945						945

Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

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

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	43 372	1 546 322	1 232 193						2 821 887
Prírastky			46 106				3 567		49 673
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	43 372	1 546 322	1 278 299				3 567		2 871 560
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		638 882	879 566						1 518 448
Prírastky		77 316	116 376						193 692
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		716 198	995 942						1 712 140
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	43 372	907 440	352 627						1 303 439
Stav na konci účtovného obdobia	43 372	830 124	282 357				3 567		1 159 420

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	43 372	1 546 322	1 211 616						2 801 310
Prírastky			23 330						23 330
Úbytky			2 753						2 753
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	43 372	1 546 322	1 232 193						2 821 887
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		561 566	752 634						1 314 200
Prírastky		77 316	129 681						206 997
Úbytky			2 749						2 749
Stav na konci účtovného obdobia		638 882	879 566						1 518 448
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	43 372	984 756	458 982						1 487 110
Stav na konci účtovného obdobia	43 372	907 440	352 627						1 303 439

1)

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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

Investičný majetok je poistený v celkovej výške poistného 11 198

Finančné investície:

Spoločnosť nevlastní majetkové účasti v iných spoločnostiach.

Zásoby:

K 31.12.2013	812 936
Z toho materiál.	442 592
materiál na ceste	0
nedokončená výroba	0
výrobky	370 344

Opravná položka k zásobám k 31.12.2013	(265 696)
Z toho materiál	(135 649)
výrobky	(130 047)

Informácie o opravných položkách 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	73 390	62 259			135 649
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	42 910	87 137			130 047
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	116 300	149 396			265 696

Spoločnosť nemá na zásoby záložné právo ani obmedzené právo nakladať s nimi.

Spoločnosť v roku 2013 neúčtovala o zákazkovej výrobe ani zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj.

Tovar:

V roku 2013 spoločnosť neúčtovala o tovare .

Pohľadávky:

Pohľadávky dlhodobé:

0-

odložená daňová pohľadávka

0,

Spoločnosti vychádzala odložená daňová pohľadávka (umorovanie daň.straty – 103 792 eur) , ale vzhľadom na predchádzajúce výsledky nie je isté či sa podarí dosiahnuť dostatočný pozitívny náklad na jej umorenie, takže z dôvodu opatrnosti odloženú daňovú pohľadávku neúčtovala.

Pohľadávky krátkodobé:

1 036 778

Pohľadávky z obch.styku	Výška
Do lehoty splatnosti:	950 817
Po lehote splatnosti:	74 913
Spolu:	1 025 730

- pohľadávky z obchodného styku – tuzemsko	6 074
- pohľadávky z obchodného styku – zahraničie	1 018 987
- pohľadávky – uhradené zálohy	0
- ostatné pohľadávky – prijaté dobropisy	669
- DPH	11 047
- ostat.pohľadávky	1
Opravné položky k pohľadávkam	(669)
- tvorba opr.položky k pohľadávke SR	0
- tvorba opr.položky k zahraničnej pohľadávke	(669)

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	31 765			31 096	669
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	31 765			31 096	669

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	950 817	74 913	1 025 730
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	11 047		11 047
Iné pohľadávky	1		1
Krátkodobé pohľadávky spolu	961 865	79 913	1 036 778

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	74 913	33 593
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	950 817	315 587
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 025 730	349 180
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia v tomto ani predchádzajúcom účtovnom období.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	517	1 978
Bežné bankové účty	27 241	51 802
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	27 758	53 780

Spoločnosť v bežnom ani predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o krátkodobom finančnom majetku.

Významné položky časového rozlíšenia nákladov a výnosov budúcich období	8 175
- náklady budúcich období	8 175

Informácie 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:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 175	8 056
poistné	6 725	7 000
ostatné	1 450	1 056
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-308 312
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-308 312
Iné	
Spolu	-308 312

Vlastné imanie:

Položka	Stav v období		Rozdiel (B - M)	Popis
	minulom	bežnom		
Vlastné imanie	50 327	142 454	92 127	Zisk v r.2013,
Základné imanie	361 814	361 814	0	
Emisné ážio			0	
Ostatné kapitálové fondy	859 251	859 251	0	
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí			0	
Zákonný rezervný fond	2 138	2 138	0	
Nedeliteľný fond			0	
Štatutárne a ostatné fondy			0	
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	
Neuhradená strata minulých rokov	-864 564	-1 172 876	308 312	Presun HV 2012
Hospodársky výsledok bežného obdobia	-308 312	91 947	400 259	

Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období:

Hosp.výsledok r.2012 - strata /rozhodnutie spoločníka/	- 308 312
- zaúčtovanie na neuhrad.stratu min.rokov	- 308 312

Rezervy:	21 069
Dlhodobé rezervy	0
Krátkodobé rezervy	21 069
Z toho – nevyúčtované dovolenky r.2013	5 924
na audit uct.zavierky r.2013	15 145

Informácie o rezervách

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:	25 003	21 069	22 625	2 378	21 069
Dovolenky nevyčerpané	9 858	5 924	7 480	2 378	5 924
odstupné	0				0
Účt.záverka+audit ÚZ	15 145	15 145	15 542		15 145

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:	45 865	25 003	41 586	4 279	25 003
Dovolenky nevyčerpané	30 323	9 858	26 044	4 279	9 858
Odstupné					
Účt.záverka+ audit ÚZ	15 542	15 145	15 542		15 145

Dlhodobé záväzky:	2 213 775
Záväzky voči materskej účtovnej jednotke	124 919
- záväzky voči spoločníkovi - úver z r.2001 – prestavba haly –kapitalizácie z toho úroky - nezaplatené	0 124 919
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolid.celku	2 062 918
- záväzky voči XPS BV– transfer skladu – zost.k 31.12.2005 z toho úroky nezaplatené	1 260 000 802 918

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	1 898	12 035
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	399 506	423 152
Krátkodobé záväzky spolu	401 404	435 187
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	25 938	15 011
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	2 187 837	2 124 837
Dlhodobé záväzky spolu	2 213 775	2 139 848

- záväzky zo Sociálneho fondu 12 286

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	13 340	15 179
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 204	5 942
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 204	5 942
Čerpanie sociálneho fondu	6 258	7 781
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 286	13 340

- odložený daňový záväzok

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	105 645	206 360
odpočítateľné		
zdaniteľné	105 645	206 360
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	334	673
odpočítateľné		
zdaniteľné	334	673
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	577 095	979 555
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	127 034	225 453
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	23 242	47 463
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Spoločnosti vychádzala odložená daňová pohľadávka, ale vzhľadom na predchádzajúce výsledky nie je isté či sa podarí dosiahnuť dostatočný pozitívny náklad na jej umorenie, takže z dôvodu opatrnosti odloženú daňovú pohľadávku neučtovala.

Krátkodobé záväzky:

401 404

Záväzky z obchodného styku	Výška
Do lehoty splatnosti:	281 231
Po lehote splatnosti:	1 898
Spolu:	283 129

-záväzky z obchodného styku	283 129
- nevyfakturované dodávky	195
záväzky voči zamestnancom /mzdy za 12/13/	61 535
- záväzky zo sociálneho zabezpečenia /odvody za 12/13/	36 710
- daňové záväzky	5 227
z toho daň z príjmov – spoločnosť	0
daň z príjmov záv.činn.-predl.	4 963
cestná daň	264
- ostatné záväzky -	11 733
z toho konc.poplatky 2013	239
Leasing	6 721
Poistenie	4 773

**Informácie o majetku prenájom formou
finančného prenájmu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	6 721	13 552		1 558	1 671	
Finančný náklad	1 030	984		228	66	
Spolu	7 751	14 536		1 786	1 737	

I
Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosť v roku 2013 neúčtovala o bankových úveroch.

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					
XPS Holding - úver	Eur	5		0	0
XPS BV	eur	5		1 260 000	1 260 000
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

H. Informácie o výnosoch

Za účtovné obdobie boli dosiahnuté celkové výnosy

4 931 731

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za predaj vl.výrobkov a služieb		Tržby z predaja investičného majetku a materiálu		Tržby z predaja cenných papierov	
	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	14 177	19 182	10 255	10 122		
zahraničie	4 674 891	6 505 313	26 251	23 521		
Spolu	4 688 068	6 525 495	36 506	33 643		

Tržby za vlastné výrobky	4 312 684
z toho tuzemsko	132
Tržby z predaja služieb	375 384
z toho fakturované služby – zahr.	361 339
tržby za služby- tuzemsko	14 045
Tržby za tovar	0
Zmena stavu vnútroorgan.zásob	- 267 321
Tržby z predaja DHM	0
z toho – tuzemsko	0
zahraničie	0
Tržby z predaja materiálu	36 506
z toho tuzemsko + odp.mat.	10 255
materiál – zahraničie	26 251
Ostatné výnosy – nahrady škody a zvýš.nákl., prebytky na invent.,odpis záväzkov	472 795

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	4 312 684	6 109 538
Tržby z predaja služieb	375 384	415 957
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	36 506	33 643
Čistý obrat celkom	4 724 574	6 559 138

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro-organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	370 343	508 177	680 763	-137 834	-172 585
Zvieratá					
Spolu	370 343	507 177	680 763	-137 834	-172 585
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	X	-129 487	-15 739
Zmena stavu vnútro-organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-267 321	-188 324

Informácie k o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	472 795	263
Odpis záväzkov		92
Nahrady škody , poistne, zrážky, zmluvné pokuty	472 795	171
Poistné plnenie		
Finančné výnosy, z toho:	1 682	7 398
Kurzové zisky, z toho:	1 675	7 326
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	323	645
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	7	72
Výnosové úroky	7	72
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Úroky z vkladov na bežných účtoch
Kurzové zisky

7
1 675

Ostatné výnosy z finan.činnosti

0

I. Informácia o nákladoch

Náklady celkom	4 839 605
Náklady za mater.,energiu	3 011 372
- spotreba materiálu	2 831 943
- opravna položka k zásobám	62 259
- spotreba energie	117 170
Náklady na služby	90 819
- opravy a údržba	21 995
- cestovné náhrady	6 060
- náklady na reprezentáciu	1 444
- ostatné služby	61 320
Zostatková cena pred.DHM a materiálu	28 972
- DHM	0
- materiálu	28 972
Ostatné náklady na hosp.činnosť	2 077

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	61 320	100 272
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	15 154	14 745
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 154	14 745
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	46 166	85 527
Preprava	139	24 128
Čistiace a upratovacie služby, prenájom sanity	2 417	2 360
Odvoz zneškodnenie odpadu	14 063	18 614
internet	7 845	8 325
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 077	2 965
Manka a škody	1 676	2 946
Ost.pokuty a penale	401	19
Finančné náklady, z toho:	79 338	126 444
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 768	7 211
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	365	643
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	77 570	119 233
Úroky z pôžičiek, leasing	63 905	105 218
Naklady na poistenie	11 781	11 820
Mimoriadne náklady, z toho:		

Nákladové úroky v celkovej hodnote	63 905
- úvery od mater.firmy - dlhodobé úver č.2	0
- úver v rámci kons.celku – transfer skladu	63 000
- úroky z leasing.zmlúv	905
Ostatné náklady na finančná činnosť	13 665
- bankové poplatky	1 884
- poisťky	11 781
cestovne poistenie	88
ZPMV, havarijne	1 351
Majetku – zásoby, zariadenie, nehnuteľnosť	10 342

J. Daň z príjmov

1. Suma odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2013	127 034
- umorovanie straty	126 961
- možnosť preniesť nevyuž. daň. odpočty	73
2. Suma odlož. daň-závazku k 31.12.2013	23 242
- rozdiel medzi účt. a daň. zost. cenou DHM	23 242
3. Započet – odložená daňová pohľadávka k 31.12.2013	103 792

Spoločnosť vychádzala odložená daňová pohľadávka, ale vzhľadom na predchádzajúce výsledky nie je isté či sa podarí dosiahnuť dostatočný pozitívny náklad na jej umorenie, takže z dôvodu opatrnosti odloženú daňovú pohľadávku neúčtovala.

Informácie 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 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:	92 127	x	X	-308 298	x	x
teoretická daň	x	21 189	23	x		19
Daňovo neuznané náklady	39 615	9 111	23	61 199		
Výnosy nepodliehajúce dani	31 169	-7 169	23	72		
Umorenie daňovej straty	-100 573	-23 131	23			
Spolu	0		23	-247 170	0	
Splatná daň z príjmov	x	1	23	x	14	19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	1		x	14	

Splatná daň	1
Odložená daň	0
Účtovná daň z príjmov spolu	1
HV pred zdanením	92 127
HV pred zdanením vynásobený sadzbou dane z príjmov	0
Rozdiel medzi zaúčtovanou daňou a vypočítanou daňou	14

K. Údaje na podsúvahových účtoch

Závazky z leasingu

Leasing priem.vysávač – celková hodnota	7 041
Doba trvania /mesiace/ 22.12.2011-30.11.2014/	36
Zostatok ku dňu účtovnej závierky	2 134
Istina	1 671
Finančný náklad	66
Poistenie	41
DPH	356
Leasing kompresor – celková hodnota	30 931
Doba trvania /mesiace/ 11.06.2013-11.05.2017/	48
Zostatok ku dňu účtovnej závierky	25 197
Istina	18 703
Finančný náklad	1 948
Poistenie	416
DPH	4 130

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závázky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závázky z leasingu	20 374	3 229
Iné položky		

L. Iné aktíva a iné pasíva

Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe (BO)

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe (PO)

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Opis a hodnota podmieneného majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

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						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznenou osobou spoločnosti XPS Slovakia s.r.o. Nižná je jej 100%-ný spoločník X.P.S. Holding b.v. Venray – materská firma a firmy XPS Hefei, XPS BV Venray, Xiclado, XPS US a XPS Suzhou – sesterské spoločnosti.

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
XPS BV Venray NL	08	1 260 000	1 260 000
XPS BV Venray NL	02	4 312 552	6 109 300
XPS US	02	0	0
XPS BV NL	03	251 257	271 440
Xiclado NL	03	110 082	116 590
XPS US	03	0	8 983
XPS BV NL	02	23 710	23 521
XPS US	02	2 541	0
Xiclado	02	0	0
XPS China - Xytech	02	0	0
XPS China - Xytech	03	0	0

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
XPS Holding BV Venray NL	08		

Spoločnosť X.P.S. Holding b.v. Venray poskytla spoločnosti XPS Slovakia 2 úvery fin.dlhodobé v celkovej hodnote 443 363 čo je 100% z celkovej sumy prij.dlhod.fin.úverov – istiny boli kapitalizované v rokoch 2011 a 2012.

Spoločnosť XPS BV Venray v Holandsku poskytla spoločnosti XPS Slovakia sro Nižná dlhodobý úver v hodnote 2 158 613 – hodnota skladu k 02.01.2005 bez úročenia prvý rok a ostatné roky s úrokom 5% - zostatok je zapocítaný s pohľadávkami XPS BV.

Spoločnosť XPS Slovakia zlúčením so spoločnosťou XPS Invest sro k 31.01.2007, ktorá bola zrušená bez likvidácie, prebrala na seba všetky záväzky a pohľadávky a tým aj úver voči spoločnosti XPS Holding b.v. Venray v celkovej hodnote 226 890 Eur aj s neuhradenými úrokmi ku dňu zlúčenia – kapitalizácia v roku 2011.

Spoločnosť XPS Slovakia s.r.o. Nižná uskutočnila pre sesterské spoločnosti X.P.S. b.v. Venray, Xiclado, a XPS China -Xytech

- Predaj výrobkov – puzdrá do kopírovacích strojov v celkovej hodnote 4 312 552 Eur čo je 99,99 % na celkovom objeme,
- predaj materiálu v celkovej hodnote 26 252 Eur čo tvorí 92,09 % z celkového objemu
- predaj služieb v celkovej hodnote 361 338 Eur čo tvorí 96,26 % z celkového objemu

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni,ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do na účtobnej závierky

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

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	361 814				361 814
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	859 251				859 251
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	2 138				2 138
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-864 564			-308 312	-1 172 876
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-308 312	91 947		308 312	91 947
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

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	361 814				361 814
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	609 251	250 000			859 251
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	2 138				2 138
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-507 856			-356 708	-864 564
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-356 708	-308 312		356 708	-308 312
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

S.Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy v tis.Eur

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
A. 1.	Príjmy z predaja tovaru (+)		
A. 2.	Výdavky na nákup tovaru		
A. 3.	Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)	2 830	4 161
A. 4.	Príjmy z predaja služieb (+)	314	281
A. 5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)	1 730	1 917
A. 6.	Výdavky na služby (-)	77	736
A. 7.	Výdavky na osobné náklady (-)	1 386	1 740
A. 8.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	15	15
A. 9.	Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 10.	Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 11.	Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 12.	Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 13.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
A. 14.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
A. 15.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)	76	15
A. 16.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	9	6
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A. 16.)	3	43
A. 17.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 18.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 19.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 20.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A. 1. až A. 20.)	3	43
A. 21.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)		
A. 22.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 23.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 23.)	3	43
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	23	23
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 (+)		
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 ich 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.)	-23	-23
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak 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 spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-6	-2
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	6	2
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, 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, 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.)	-6	-2
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-26	18

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	54	36
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	28	54
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 (+/-)	28	54