

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej
k.....31.12.2013.....

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 1 0 1 2 0 0 0

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 6 1 9 5 6 2 6

DIČ

2 0 2 0 0 4 6 5 4 5

Kód SK NACE

6 8 . 2 0 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

V S S , a . s . K o š i c e

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

J u ž n á t r i e d a

Číslo

8 2

PŠČ

0 4 0 0 1

Názov obce

K o š i c e

Číslo telefónu

0 5 5 / 6 1 1 5 5 4 5

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 07.03.2013	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

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku.

Názov účtovnej jednotky: VSS, a. s. Košice
Sídlo účtovnej jednotky: Južná trieda 82, 04001 Košice
Dátum založenia: 6.12.1999
Dátum zápisu do OR: 1.1.2000
Oddiel: Sa
Vložka číslo: 1102/V
IČO: 36 195 626
DIČ: 2020046545

b) Opis hospodárskej činnosti

- prenájom nehnuteľností a nebytových priestorov
- upratovacie práce
- zemné práce,
- sprostredkovateľská činnosť
- poradenská činnosť v oblasti obchodu a služieb,

c) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	13
počet vedúcich zamestnancov	0	1

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách. Účtovná jednotka ručí za úvery poskytnuté dcérskym spoločnostiam – vid' bod.L.písm a).

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka ku 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01.01.2013 do 31.12.2013.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Účtovná závierka ku 31.12.2012 bola preskúmaná a schválená Valným zhromaždením dňa 20.12.2013.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

a) Názov a sídlo podniku, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov

VSS, a. s. Košice je materskou firmou VSS Trading, s .r.o. a VSS Foundry, s.r.o., VSS Energy, s.r.o.. Zároveň patrí do konsolidovaného celku Aknavi Steel Management Limited.

b) Obchodné meno firmy konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku

Za skupinu podnikov bude zostavovať konsolidovanú zvierku Aknavi Steel Management Limited, Cyprus, v závislosti od splnenia podmienok pre konsolidáciu v skupine (obrat nad 34 mil. Eur, hodnota majetku nad 17 mil. Eur a počet zamestnancov nad 250). Za skupinu VSS nie je splnená ani jedna z podmienok.

c) Miesto, kde je možné túto konsolidovanú účtovnú zvierku získať
AKNAVI STEEL MANAGEMENT LIMITED, Akropoleos, 59-61 Savvides centre flat,
offis 102, Nikozia P.C. 2012, Cyprus.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE O:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív a pasív,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) o skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A METÓDACH

- a) **Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**
Spoločnosť zostavila účtovnú zvierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- b) **Zmeny účtovných zásad a metód**
V roku 2013 v účtovnej jednotke nedošlo ku zmenám použitých účtovných zásad a metód oproti predchádzajúcemu obdobiu.
- c) **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**
 - 1) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – ocenený obstarávacou cenou. Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním (napr. dopravné, balné a pod.),
 - 2) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi (t.j. všetkými priamymi nákladmi vynaloženými v súvislosti s obstaraným majetkom),
 - 3) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – neevidujeme,
 - 4) dlhodobý majetok obstaraný kúpou – ocenený obstarávacou cenou. Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním (napr. dopravné, balné a pod.),
 - 5) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou vlastnými nákladmi (t.j. všetkými priamymi nákladmi vynaloženými v súvislosti s obstaraným majetkom),
 - 6) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – neevidujeme,
 - 7) dlhodobý finančný majetok – menovitou hodnotou,
 - 8) zásoby obstarané kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, balné, atesty a pod.). Súčasťou ceny nie sú kurzové rozdiely a úroky.
Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.
Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.
 - 9) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – neevidujeme,
 - 10) zásoby obstarané iným spôsobom – neevidujeme,
 - 11) zákazkovú výrobu – neevidujeme,
 - 12) pohľadávky – menovitou hodnotou pri ich vzniku.
Postúpené pohľadávky obstarávacou cenou. Na pochybné a nevyhnutné pohľadávky sú tvorené opravné položky, ktoré znižujú hodnotu pohľadávok.

- 13) krátkodobý finančný majetok – menovitou hodnotou,
- 14) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:
položky časového rozlíšenia sa vykazujú v takej výške , aby bola dodržaná zásada, podľa ktorej účtovná jednotka účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva do obdobia s ktorým vecne a časovo súvisia.
- 15) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov - oceňujú sa pri vzniku menovitou hodnotou a pri prevzatí obstarávacou cenou.
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením, alebo výškou. Tvorí sa na krytie známych rizík, alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- 16) časové rozlíšenie na strane pasív -
položky časového rozlíšenia sa vykazujú v takej výške , aby bola dodržaná zásada, podľa ktorej účtovná jednotka účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva do obdobia s ktorým vecne a časovo súvisia.
- 17) deriváty – oceňujú sa reálnou hodnotou.
Deriváty spoločnosť nevladní.
- 18) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – neevidujeme.
- 19) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci – podľa splátkového kalendára , pričom súčasťou je kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo z prenajímateľa na vlastníka. Istina u nájomcu je celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady (nájomné), pričom suma istiny u nájomcu sa rovná sume istiny u prenajímateľa a nerealizovanými finančnými nákladmi sú budúce finančné náklady, ktoré sú u prijímateľa nerealizovanými finančnými výnosmi.
- 20) majetok obstaraný v privatizácii – neevidujeme
- 21) daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú - účtovná jednotka v roku 2013 účtovala o odloženom daňovom záväzku vyplývajúcom z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a jeho daňovou základňou. O odloženej daňovej pohľadávke nebolo účtované.

d) Informácie o tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka realizuje odpisy nasledovne:

- odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú
- účtovné a daňové odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené v súlade s §26 až §28 zákona č.595/2003 Z.z.
- pre celý evidovaný majetok sú uplatňované rovnomerné odpisy.

V zmysle zmeny v daňových odpisoch od 1.1.2012 – daňový odpis hmotného majetku sa v prvom roku odpisovania uplatní iba v alikvotnej výške zodpovedajúcej počtu mesiacov používania majetku počnúc mesiacom jeho zaradenia do užívania do konca zdaňovacieho obdobia.

V roku 2013 účtovná jednotka neobstarala majetok formou finančného prenájmu.

e) Informácie o dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku

Neevidujeme majetok obstaraný prostredníctvom dotácií.

f) Informácie o oprave významných chýb minulých období

V roku 2013 neboli účtované významné opravy chýb minulých období.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	142 596	1 284 346						1 426 942
Prírastky								
Úbytky	142 596	294 039						436 635
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	990 307						990 307
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	142 596	1 223 544						1 366 140
Prírastky		31 740						31 740
Úbytky	142 596	294 039						436 635
Stav na konci účtovného obdobia	0	961 245						961 245
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	60 802						60 802
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 062						29 062

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	142 596	1 284 346						1 426 942
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	142 596	1 284 346						1 426 942
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	142 596	1 188 696						1 331 292
Prírastky		34 848						34 848
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	142 596	1 223 544						1 366 140
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	95 650						95 650
Stav na konci účtovného obdobia	0	60 802						60 802

Informácie k časti F. písm. b) o poistení dlhodobého nehmotného majetku
- dlhodobý nehmotný majetok nie je poistený.

Informácie k časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku
- na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 998 345	6 636 788	10 716 419			4 313	270 995		19 626 860
Prírastky	10 394						20 586		30 980
Úbytky	106 148	139 914	2 311 628						2 577 690
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 902 591	6 496 874	8 404 791			4 313	291 581		17 100 150
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 160 410	6 707 062						8 867 472
Prírastky		286 058	501 762						787 790
Úbytky		150 284	2 311 628						2 461 912
Stav na konci účtovného obdobia		2 296 154	4 897 196						7 193 350
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		136 627	167 890						304 517
Prírastky							240 408		240 408
Úbytky		5 011							5011
Stav na konci účtovného obdobia		131 616	167 890				240 408		539 914
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 998 345	4 339 751	3 841 467			4 313	270 995		10 454 871
Stav na konci účtovného obdobia	1 902 591	4 069 104	3 339 705			4 313	51 173		9 366 886

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	1 998 345	6 631 194	11 118 332			4 313	215 434		19 967 618
Prírastky		5 594	390 468				451 523		847 585
Úbytky			792 381				395 962		1 188 343
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 998 345	6 636 788	10 716 419			4 313	270 995		19 626 860
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 961 065	6 920 521						8 881 586
Prírastky		199345	578922						778 267
Úbytky			792381						792 381
Stav na konci účtovného obdobia		2 160 410	6 707 062						8 867 472
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		141 638	167 890						309 528
Prírastky									
Úbytky		5 011							5 011
Stav na konci účtovného obdobia		136 627	167 890						304 517
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 998 345	4 528 491	4 029 921			4 313	215 434		10 776 504
Stav na konci účtovného obdobia	1 998 345	4 339 751	3 841 467			4 313	270 995		10 454 871

Informácie k časti F. písm. b) o poistení dlhodobého hmotného majetku

- dlhodobý hmotný majetok nie je poistený.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	9 366 886
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Informácie o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom práve - bod F.písm.d
 - nevlastníme majetok nadobudnutý veriteľskou zmluvou.

Informácie o nadobudnutom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností – bod F.písm.e)
 - nevlastníme takýto majetok.

Informácie o goodwill – F.písm.f)
 - nevlastníme takýto majetok.

Informácie o údajoch na účte 097 – F.písm.g)
 - nemáme náplň

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky - F.písm.h)
 - nemáme náplň

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné obdobie – F.písm.i)

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					
VSS Trading, s.r.o.	100	100	-8 305.719	-2 929	2 473 777
VSS Foundry, s.r.o.	100	100	-6 782 243	-64 415	6 639
VSS Energy, s.r.o.	100	100	-102	24 043	5 000
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	2 485 416

Informácie k časti F. písm. j), k) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku a opravných položkách 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	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 485 416							2 480 416
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 485 416							2 485 416
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0							0
Prírastky		2 480 415							2 480 415
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		2 480 415							2 480 415
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 485 416							2 485 416
Stav na konci účtovného obdobia		5 000							5 000

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	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 480 416							2 480 416
Prírastky		5 000							5 000
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 485 416							2 485 416
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 480 416							2 480 416
Stav na konci účtovného obdobia		2 485 416							2 485 416

Informácie k časti F. písm. l), m) o dlhodobom finančnom majetku

- v zložkách dlhodobého finančného majetku nedošlo ku zmenám oproti minulému obdobiu.
- na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo.
- finančné investície sú plne znehodnotené z titulu minusového vlastného imania v obidvoch dcérskych spoločnostiach.

Informácie k časti F. písm. n) o ocenení dlhodobého finančného majetku reálnou hodnotou s vplyvom na hospodársky výsledok

- účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod

Informácie k časti F. písm. o) opravných položkách k zásobám

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		9880			9880
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu		9880			9880

Informácie k časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- na zásoby nebolo zriadené záložné právo.

Informácie k časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Informácie k časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	2 848 317	1 138 527		2 713	3 984 131
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku		2 492 080			2 492 080
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	14 656	228 748			243 404
Pohľadávky spolu	2 862 973	3 859 355		2 713	6 719 615

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok
Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
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	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	34 135	4 172 668	4 206 803
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		2 492 080	2 492 080
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie	22 613		22 613
Daňové pohľadávky a dotácie	91 936		91 936
Iné pohľadávky	10 000	245 254	255 254
Krátkodobé pohľadávky spolu	158 684	6 910 002	7 068 686

Informácie k časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom.

Informácie k časti F písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke

- účtovná jednotka neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

Informácie k časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	481	966
Bežné bankové účty	220 656	1 019
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	221 137	1 985

Informácie k časti F. písm. x, y, za) o krátkodobom finančnom majetku

Účtovná jednotka nemá krátkodobý finančný majetok (cenné papiere, a i.) určený na obchodovanie.

Informácie k časti F. písm. 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:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	560	1 059
Poistenie internet	321	661
	0	398
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: Refakturované náklady - energie	219 219	1 800

Informácie k časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie

Opis základného imania

Text	Hodnota 31.12.2013	Hodnota 31.12.2012
Základné imanie celkom	2 168 040	2 168 040
Počet akcií	1 068	1 068
Menovitá hodnota akcie	2 030	2 030
Vlastné imanie	1 041 052	9 231 901

Informácie k časti G písm. a) o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
strata	-2 975 173
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 nerozdelennej straty minulých rokov	-2 975 173

Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	-2 975 173

Informácie k časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 627	3 165	6 527	100	3 165
Z – na nevyčerpanú dovolenku	3 362		3 362		0
Z – na audit, zverejnenie	3 265	3 165	3 165	100	3 165
Ú – na pokuty a penále					
Poznámka: Z – zákonná rezerva, Ú – účtovná rezerva					

V dlhodobých rezervách nie je účtovaná rezerva na možné náklady súvisiace s odstránením kontaminácie pôdy v budúcnosti.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	6347	6 627	6 347		6 627
Na nevyčerpanú dovolenku	3082	3 362	3 082		3 362
Rezerva na audit	3265	3 265	3 265		3 265
Rezerva na pokuty a penále					

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

V tabuľke sú rozpísané záväzky po splatnosti – z obchodného styku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		

Krátkodobé záväzky spolu	1 320 988	1 546 647
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	36 739	861 543
Záväzky po lehote splatnosti	1 284 249	1 315 746

Informácie k časti G. písm.e) o hodnote záväzku zabezpečenom záložným právom
- záväzky z obchodného styku nie sú zabezpečované záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

Informácie k časti G. písm. f) o odloženom daňovom záväzku

Odložený daňový záväzok vznikol z dočasných rozdielov – z rozdielu účtovných a daňových odpisov cez zostatkovú cenu účtovnú a zostatkovú cenu daňovú.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 190 625	3 171 070
odpočítateľné		
zdaniteľné	3 190 625	3 171 070
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	23
Odložený daňový záväzok	733 844	729 346
Zmena odloženého daňového záväzku	4 498	144 384
Zaučtovaná ako náklad	4 498	144 384
Zaučtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 778	10 217
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	45	502
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	45	502
Čerpanie sociálneho fondu	78	941
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 745	9 778

Informácie k časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Informácie k časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Úver J&T Banka, pobočka Bratislava	Eur	Min 5%	5 splátok, posledná spl. 29.6.2015	3 500 000	2 000 000
Krátkodobé bankové úvery					
Úver J&T Banka, pobočka Bratislava	Eur	Min 5%	do roka	500 000	500 000

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
J&T Private equit	Eur	10	31.07.2014	2 123 717	2 123 717	0

Informácie k časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	118
Ostatné		118
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0

Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Informácie k časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné a predchádzajúce obdobie.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Informácie k časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Informácie k časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

V roku 2011 účtovná jednotka účtovala o leasingových zmluvách na prenájom zväračiek, páliaceho stroja, počítačov a vysokozdvížneho vozíka. Všetky zmluvy boli v roku 2011 ukončené z dôvodu porušenia zmluvy. Predmety leasingu boli vrátené.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie k časti H. písm. a) o tržbách za vlastné výkony a tovar

Tabuľka A - výroby

Tabuľka B - služby

Tabuľka C - tovar

Oblasť odbytu	Tržby (A)		Tržby (B)		Tržby (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
Slovensko			298 589	1 003 434		230 724
Česká republika			12785	27 176		
Spolu	0	0	311 374	1 030 610		230 724

Účtovná jednotka má tržby za prenájom majetku a vrátane poskytnutých energií nájomcom.

Informácie k časti H. písm. b), c), o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Informácie k časti H. písm. d), e), f) 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:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	975 239	359 884
Tržby z predaja majetku	529 921	257 892

Tržby z predaja materiálu	186 585	87 705
Ostatné výnosy (z vyradeného majetku, odpustenie záväzkov a i.)	258 345	11 522
Zmluvné pokuty a penále	388	
Finančné výnosy, z toho	22 757	39 579
Kurzové zisky, z toho:	4 044	2
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 966	2
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	18 713	39 577
Úroky z pôžičiek	18 713	39 577

Účtovná jednotka nemala výnosy z mimoriadnej činnosti.

Informácie k časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		0
Tržby z predaja služieb	311 375	1 030 610
Tržby za tovar	0	230 724
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	997 996	399 461
Čistý obrat celkom	1 309 371	1 660 795

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie k časti I. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	402 950	337 407
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 165	3 165
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 165	3 165
iné uisťovacie audítorské služby		0
súvisiace audítorské služby		0
daňové poradenstvo		0
ostatné neauditorské služby		0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	399 785	323 201
Právna pomoc, poradenstvo	157 923	70 000
Ostatné služby (strážna služba, požiarna ochrana,...)	75 497	83 779

Stočné	94 541	143 664
Provízia za sprostredkovanie	50 000	0
Nájomné, archivácia dokladov	4 926	12 583
Náklady na likvidáciu odpadov	3 170	2 591
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	466 144	124 827
Úroky z omeškania	171 861	1 092
pokuty	261 996	96 583
Odpis pohľadávky	18 377	600
Ostatné	13 910	25 595
Finančné náklady, z toho:	2 825 869	135 758
Kurzové straty, z toho:	7	20
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7	20
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	2 825 862	135 738
Tvorba opravnej položky k finančnému majetku	2 480 416	0
Nákladové úroky	345 359	135 278
Ostatné náklady – poisťné z leasing, Zmlúv, bankové poplatky - a i.	87	460
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	7 943 345 (straty 2008-2012)	13 146 762 (straty 2007-2011)
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Odložená daňová pohľadávka nebola účtovaná vzhľadom na nízky predpoklad jej uplatnenia v budúcom období.

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-8 186 351	x	x	-2 830 790	x	x
teoretická daň	x	-1 882 860	23	x	-537 850	19
Daňovo neuznané náklady	4 210 820	968 488	23	1 196 141	227 267	19
Výnosy nepodliehajúce dani	155 339	-35 728	23	98 012	-18 622	19
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-4 130 870	-950 100	23	-1 732 661	-329 205	19
Splatná daň z príjmov	x	0		x	0	
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	
Celková daň z príjmov	x			x		

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

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		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky – založený majetok	6 524 811	6 129 192

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Informácie k časti L. písm. a) o podmienených záväzkoch
Tabuľka č. 1

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 (ručenie za úver VSS Trading)	652 743	652 743
Z ručenia (ručenie za úver VSS Foundry)	1 071 882	1 071 882
Iné podmienené záväzky (prijaté ručenie)	0	0

Tabuľka č. 2

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 (ručenie za úver VSS Trading,)	690 534	690 534
Iné podmienené záväzky	5 437	5 437

Informácie o hodnote budúcich práv a povinností účtovnej jednotky, ktoré sa nevykazujú v súvahe k časti L. písm. b)

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY.

- a) členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky neboli vyplatené odmeny.
- b) členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky neboli poskytované záruky.
- c) členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky neboli poskytované pôžičky.
- d) členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky neboli poskytované záruky ani iné zabezpečenie
- e) členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky neboli poskytované finančné prostriedky ani iné plnenia na súkromné účely.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

Účtovná jednotka v zmysle Opatrenia MF SR zo dňa 31.3.2003 č.4455/2003-92 v znení zo dňa 20.novembra 2013 č. MF/17920/2013-74 neuvádza údaje k bodu N.

O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PODNIKU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA:

Nie sú známe žiadne mimoriadne udalosti po závierkovom dni.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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	2 168 040				2 168 040
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	1 148 438				1 148 438
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	8 890 596			-2 975 173	5 915 423
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 975 173	-8 190 849		2 975 173	-8 190 849
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby					

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	2 168 040				2 168 040
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	1 148 438				1 148 438
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	10 128 767			-1 238 171	8 890 596
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 238 171	-2 975 173		+1 238 171	-2 975 173
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

T. CASH FLOW

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-8 186 351	-2 830 772
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	7 314 728	2 322 338
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	703 413	706 114
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 (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	6 582 335	1 672 439
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 962	-2 754
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	345 359	135 278
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-18 713	-39 577
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-318 050	-150 992
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 (+/-)	18 422	1 830
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-2 888 802	757 952
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	70 763	206 822
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 959 565	551 148
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)		-18

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-3 760 425	249 518
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 finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-3 760 425	249 518
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
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.)	-3 760 425	249 518
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-442 775
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 (+)	493 160	150 992
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 (-)	-132 203	

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	700	
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	361 657	-291 783
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	3 623 717	
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 (-)	-5 797	
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	3 617 920	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	219 152	-42 265
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 985	44 247
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	221 137	1 982
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	221 137	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	219 152	1 982

Použité skratky:

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