

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Lyreco CE, SE
Na Pántoch 18
831 06 Bratislava

Spoločnosť Lyreco CE, SE (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 19. augusta 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 8. októbra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Po, vložka 1311/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov,
- reklamná a propagačná činnosť.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	260	252
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	260	260
počet vedúcich zamestnancov	8	9

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 14. júna 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Výkonný riaditeľ:	Juraj Nemjo	Juraj Nemjo
Správna rada:	Eric Bigeard Juraj Nemjo Christophe Chambre	Eric Bigeard Juraj Nemjo Christophe Chambre

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013 a k 31. decembru 2012:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Holding Lyreco Internationale SAS	1 342 000	5,00%	5,00%	0
Lyreco SAS	25 498 000	95,00%	95,00%	0
Lyreco CE, SE - podiel v organizačnej zložke v Maďarsku	481	0,00%	0,00%	0
Spolu	26 840 481	100,00%	100,00%	0

V priebehu roka 2013 a 2012 nenastali žiadne zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti.

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť Lyreco CE, SE má vytvorené tri organizačné zložky v krajinách Českej republiky, Rakúska a Maďarska za účelom predaja tovaru v týchto krajinách. Tieto organizačné zložky sa zahŕňajú do tejto účtovnej uzávierky Spoločnosti Lyreco CE, SE.

Spoločnosť Lyreco CE, SE sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti LYRECO SAS, RUE DU 19 MARS 1962, 59770 MARLY, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny LYRECO. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť LYRECO SAS. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie 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 platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína dňom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 500 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína dňom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 500 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	25	lineárna	4
Stroje, prístroje a zariadenia	5 až 10	lineárna	10 až 20
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby.

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje metódou ekvivalentnou metóde FIFO.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila v roku 2013 rezervy na mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, účtovné, daňové, právne poradenstvo, prepravné náklady a PHM, zákaznícke obrátové bonusy, tlač katalógu, odmeny pracovníkom a iné rezervy.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku

pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani ku koncu roka 2013.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru – kancelárskych potrieb.

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2013	0	16 070	0	0	0	0	0	16 070
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	16 070	0	0	0	0	0	16 070
Oprávky								
Stav k 1.1.2013	0	7 545	0	0	0	0	0	7 545
Prírastky	0	3 020	0	0	0	0	0	3 020
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	10 565	0	0	0	0	0	10 565
Opravné položky								
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2013	0	8 525	0	0	0	0	0	8 525
Stav k 31.12.2013	0	5 505	0	0	0	0	0	5 505

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2012	0	11 371	0	0	0	0	0	11 371
Prírastky	0	0	0	0	0	4 699	0	4 699
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	4 699	0	0	0	-4 699	0	0
Stav k 31.12.2012	0	16 070	0	0	0	0	0	16 070
Oprávky								
Stav k 1.1.2012	0	5 109	0	0	0	0	0	5 109
Prírastky	0	2 436	0	0	0	0	0	2 436
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	7 545	0	0	0	0	0	7 545
Opravné položky								
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2012	0	6 262	0	0	0	0	0	6 262
Stav k 31.12.2012	0	8 525	0	0	0	0	0	8 525

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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 k 1.1.2013	0	144 032	510 973	0	0	0	35 671	0	690 676
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 933 360	0	2 933 360
Úbytky	0	0	4 491	0	0	0	0	0	4 491
Presuny	1 903 102	4 511	237 879	0	0	0	-2 145 492	0	0
Stav k 31.12.2013	1 903 102	148 543	744 361	0	0	0	823 539	0	3 619 545
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	80 042	402 289	0	0	0	0	0	482 331
Prírastky	0	15 545	73 650	0	0	0	0	0	89 195
Úbytky	0	0	2 818	0	0	0	0	0	2 818
Stav k 31.12.2013	0	95 587	473 121	0	0	0	0	0	568 708
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	0	63 990	108 684	0	0	0	35 671	0	208 345
Stav k 31.12.2013	1 903 102	52 956	271 240	0	0	0	823 539	0	3 050 837

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou v rámci skupinového poistenia.

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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 k 1.1.2012	0	137 765	509 081	0	0	0	0	0	646 846
Prírastky	0	0	0	0	0	0	89 474	0	89 474
Úbytky	0	0	45 644	0	0	0	0	0	45 644
Presuny	0	6 267	47 536	0	0	0	-53 803	0	0
Stav k 31.12.2012	0	144 032	510 973	0	0	0	35 671	0	690 676
Oprávky									
Stav k 1.1.2012	0	65 887	420 259	0	0	0	0	0	486 146
Prírastky	0	14 155	27 336	0	0	0	0	0	41 491
Úbytky	0	0	45 306	0	0	0	0	0	45 306
Stav k 31.12.2012	0	80 042	402 289	0	0	0	0	0	482 331
Opravné položky									
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2012	0	71 878	88 822	0	0	0	0	0	160 700
Stav k 31.12.2012	0	63 990	108 684	0	0	0	35 671	0	208 345

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu opodstatnenosti zániku	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výro- ba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	14 000	14 000	9 911	4 089	14 000
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	14 000	14 000	9 911	4 089	14 000

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu opodstatnenosti zániku	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	60 361	24 790	0	35 114	50 037
Pohľadávky voči dcér- skej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spo- ločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	5 109	0	0	423	4 686
Pohľadávky spolu	65 470	24 790	0	35 537	54 723

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	33 817	0	33 817
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	33 817	0	33 817
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 777 857	248 144	3 026 001
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	363 596	0	363 596
Iné pohľadávky	46	4 686	4 732
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 141 499	252 830	3 394 329

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	252 830	327 587
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 141 499	3 609 009
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 394 329	3 936 596
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	33 817	33 350
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	33 817	33 350

5. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				0	717 693
otvorený "bežný účet" u mater- skej spoločnosti LYRECO SAS	EUR	x	x	0	717 693

Pôžička bola poskytnutá spoločnosťou v rámci spoločného treasury management a slúži na vyrovnanie vzájomných zostatkov. Pôžička je splatná na požiadanie.

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Pokladnica, ceniny	1 738	2 253
Bežné bankové účty	968 275	974 910
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	970 013	977 163

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	44 347	42 165
Sign on bonusy	37 401	41 269
Ostatné	6 946	896
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	78 054	80 048
Nájom	29 140	27 872
Sign on bonusy	33 732	26 453
Operatívny lízing	0	13 248
Reklama	4 862	0
Nábor zamestnancov	4 394	0
Ostatné	5 926	12 475
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	416 156	273 296
Refakturácie dodávateľom	416 156	273 296
Spolu	538 557	395 509

8. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-450 009	-363 771
odpočítateľné	-460 753	-424 306
zdaniteľné	10 744	60 535
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	114 360	94 836
odpočítateľné	117 997	94 836
zdaniteľné	-3 637	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	5 574 739	5 701 482
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	1 152 600	1 249 486
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

* Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

Spoločnosť má možnosť umoriť daňové straty vo výške 5 574 739 EUR nasledovne:

Do roku 2014	1 808 659
Do roku 2015	1 255 360
Do roku 2016	1 255 360
Do roku 2017	1 255 360
Spolu	5 574 739

Spoločnosť k 31. decembru 2013 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke vyššie uvedenej, nakoľko nie je pravdepodobné, že Spoločnosť dosiahne dostatočné základy dane, voči ktorým by bolo možné uplatniť tieto daňové straty v časovom horizonte, počas ktorého sa tieto straty môžu uplatniť.

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	26 840 481	0	0	0	26 840 481
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	855 896	0	0	0	855 896
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	126 426	0	0	0	126 426
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	998 028	0	0	0	998 028
Neuhrazená strata minulých rokov	-22 531 160	0	0	-4 223 284	-26 754 444
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 223 284	-1 845 448	0	4 223 284	-1 845 448
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	2 066 387	-1 845 448	0	0	220 939

Ostatné kapitálové fondy predstavujú rozdiel z precenenia základného imania k 1.1.2009. Základné imanie bolo zapísané v Obchodnom registri pred euro konverziou v EUR, to znamená, že pre účely štatutárnej závierky boli používané historické kurzy SKK/EUR v čase zmien základného imania.

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	21 840 481	0	0	5 000 000	26 840 481
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	5 000 000	0	-5 000 000	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	855 896	0	0	0	855 896
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	15 534	0	0	110 892	126 426
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	998 028	998 028
Neuhradená strata minulých rokov	-22 531 160	0	0	0	-22 531 160
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 108 920	-4 223 284	0	-1 108 920	-4 223 284
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	1 289 671	776 716	0	0	2 066 387

Spoločnosť zvýšila základné imanie k 17. decembru 2012 o 5 000 000 EUR (slovom päť miliónov eur).

Účtovná strata za rok 2012 vo výške 4 223 284 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2012
Účtovná strata	-4 223 284
Vysporiadanie účtovnej straty	2013
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-4 223 284
Iné	0
Spolu	-4 223 284

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu vo výške 1 845 448 EUR za rok 2013 nasledovne:
- Strata bude preúčtovaná na účet Neuhradená strata minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	5 457	0	0	5 457
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>5 457</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>5 457</i>
Odmeny pracovníkom	0	5 457	0	0	5 457
Krátkodobé rezervy, z toho:	652 252	833 643	581 010	48 382	856 503
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>550 209</i>	<i>683 714</i>	<i>480 266</i>	<i>48 382</i>	<i>705 275</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	145 668	155 514	131 498	13 299	156 385
Účtovné, daňové, právne poradenstvo	49 069	41 675	45 504	0	45 240
Telekomunikačné náklady	14 296	11 417	13 912	0	11 801
Prepravné náklady a PHM	105 707	93 315	77 590	0	121 432
Manažérske poplatky skupine	23 982	47 130	23 302	0	47 810
Energie	7 646	7 093	7 646	0	7 093
Personálne poradenstvo	0	11 358			11 358
Sprostredkovanie	14 819	2 694	14 345	0	3 168
Zákaznícke obrátové bonusy	170 712	263 243	151 276	35 083	247 596
Tlač katalógu	0	45 000	0	0	45 000
Iné	23 544	24 863	20 427	0	27 980
Rozdiel z precenenia	-5 234	-19 588	-5 234	0	-19 588
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>102 043</i>	<i>149 929</i>	<i>100 744</i>	<i>0</i>	<i>151 228</i>
Odmeny pracovníkom	102 128	152 899	100 829	0	154 198
Rozdiel z precenenia	-85	-2 970	-85	0	-2 970
Rezervy spolu	652 252	839 100	581 010	48 382	861 960

Názov položky	Stav k 1.1.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	450 394	607 282	395 853	9 571	652 252
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>390 594</i>	<i>505 239</i>	<i>336 053</i>	<i>9 571</i>	<i>550 209</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	98 804	145 499	89 064	9 571	145 668
Účtovné, daňové, právne poradenstvo	94 151	44 831	89 913	0	49 069
Telekomunikačné náklady	7 333	14 163	7 200	0	14 296
Prepravné náklady a PHM	61 194	100 666	56 153	0	105 707
Manažérske poplatky skupine	21 236	23 716	20 970	0	23 982
Energie	6 206	7 646	6 206	0	7 646
Sprostredkovanie	0	14 819	0	0	14 819
Zákaznícke obrátové bonusy	91 521	139 601	60 410	0	170 712
Tlač katalógu	615	0	615	0	0
Iné	22 657	19 532	18 645	0	23 544
Rozdiel z precenenia	-13 123	-5 234	-13 123	0	-5 234
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>59 800</i>	<i>102 043</i>	<i>59 800</i>	<i>0</i>	<i>102 043</i>
Odmeny pracovníkom	59 800	102 128	59 800	0	102 128
Rozdiel z precenenia	0	-85	0	0	-85
Rezervy spolu	450 394	607 282	395 853	9 571	652 252

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Dlhodobé záväzky spolu	25 291	24 810
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	25 291	24 810
Krátkodobé záväzky spolu	8 930 594	4 709 398
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 877 262	4 646 214
Záväzky po lehote splatnosti	53 332	63 184

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	24 810	25 102
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 717	11 074
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 717	11 074
Čerpanie sociálneho fondu	11 236	11 366
Konečný zostatok sociálneho fondu	25 291	24 810

5. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
a	b	c	d	e	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				0	4 308 711	0
otvorený "bežný účet" u mater- skej spoločnosti LYRECO SAS	EUR	x	x	0	4 308 711	0
Krátkodobé finančné výpomoci,, z toho:				0	0	0
Spolu				0	4 308 711	0

Pôžička bola poskytnutá spoločnosti v Skupine v rámci spoločného treasury management a slúži na vyrovňovanie vzájomných zostatkov. Pôžička je splatná na požiadanie.

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	2013	2012
a	b	c
Slovensko	7 921 881	4 677 863
Česká republika	4 207 812	7 276 280
Rakúska republika	5 188 991	3 880 038
Maďarská republika	5 406 453	4 671 226
Spolu	22 725 137	20 505 407

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 242 917	1 016 505
Predaj materiálu	0	0
Výnosy z reklamnej činnosti	1 149 358	975 017
Ostatné výnosy	75 714	41 488
Odpustenie dlhu materskou spoločnosťou Lyreco SAS	2 017 845	0
Ostatné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	9 424	102 585
Kurzové zisky, z toho:	4 432	93 169
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 306	565
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>4 992</i>	<i>9 416</i>
Výnosové úroky	3 081	7 672
Ostatné výnosy	1 911	1 744
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	22 725 137	20 505 407
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 247 909	1 025 921
Čistý obrat celkom	25 973 046	21 531 328

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 145 864	4 946 262
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>31 327</i>	<i>29 396</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	31 327	29 396
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>5 114 537</i>	<i>4 916 866</i>
Doprava	2 037 493	1 857 134
Leasing	0	0
Nájomné	380 841	362 702
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	395 914	336 785
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Náklady na IT	64	38
Náklady na telekomunikačné služby	153 013	171 804
Poplatky platené Skupine	390 644	332 195
Náklady na parkovné a diaľničné známky	47 845	45 542
Oprava a údržba	80 476	34 767
Cestovné náklady	100 168	145 557
Reprezentačné náklady	309 832	269 281
Nájom áut	853 709	942 605
Služby personálnych agentúr, inzercia, školenia	232 587	322 847
Tlačiarenske služby	34 493	5 618
Poštovné	78 804	72 266
Ostatné	18 654	17 725
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	73 970	131 325
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	23 553	19 964
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky	18 091	5 944
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	26 932	41 117
Spoluúčasť pri poistných udalostiach	0	58 105
Pokuty a penále	1 236	284
Dary	0	2 760
Ostatné	4 158	3 151
Finančné náklady, z toho:	203 093	63 589
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>125 391</i>	<i>4 062</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	129	199
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>77 702</i>	<i>59 527</i>
Bankové poplatky	16 823	11 772
Nákladové úroky	27 112	14 143
Poistenie	33 767	33 612
	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Základ dane	Daň	2013 Daň v %	Základ dane	Daň	2012 Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 845 440			-4 223 268		
teoretická daň		-424 451	23%		-802 421	19,00%
Daňovo neuznané náklady	1 414 649	325 369		2 366 227	449 583	
Výnosy nepodliehajúce dani	-52	-12		-22 831	-4 338	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	430 878	99 102		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		-1 143 695	-217 302	
Iné	0	0		3 023 653	574 494	
Spolu	35	8	0%	86	16	- 0,00%
Splatná daň z príjmov		8	0%		16	- 0,00%
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		8	0%		16	- 0,00%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok vzatý do prenájmu

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Prenajatý majetok	366 044	356 544
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 136 249	1 178 854
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Prenajatý majetok predstavuje nájom administratívnych a skladových priestorov od tretích osôb.

Majetok v nájme (operatívny prenájom) predstavuje nájom 164 osobných motorových vozidiel. Nájomné zmluvy sú uzatvorené individuálne na každé vozidlo s ukončením prenájmu v rokoch 2014 až 2017.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

L. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

M. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	-1 845 440	-4 223 268
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	92 216	43 927
Odpis zásob	23 553	19 964
Odpis pohľadávky	18 091	5 944
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-10 747	23 714
Zmena stavu rezerv	209 708	201 858
Úrokové náklady (netto)	24 031	6 471
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-1 488 588	-3 921 390
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-337 032	-1 037 182
Úbytok (prírastok) zásob	-165 173	-257 499
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-87 034	440 473
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	-2 077 827	-4 775 598
	2013 EUR	2012 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-2 077 827	-4 775 598
Zaplatené úroky	-27 112	-14 143
Prijaté úroky	3 081	7 672
Zaplatená daň z príjmov	-8	14
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-2 101 866	-4 782 055

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-2 931 688	-93 835
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	717 693	-717 693
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 213 995	-811 528

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	5 000 000
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	4 308 711	-30 038
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	4 308 711	4 969 962

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-7 150	-623 621
---	---------------	-----------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	977 163	1 600 784
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	970 013	977 163

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.