

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE:**a) Obchodné meno, sídlo, založenie spoločnosti**

Trenčianske minerálne vody, a.s.
 Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava
 IČO: 35 867 159
 IČ DPH: SK2021751985

Spoločnosť Trenčianske minerálne vody, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 1.10.2003 a do Obchodného registra bola zapísaná 6.10.2003 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa, vložka č. 3189/B)

Spoločnosť má zriadený výrobný závod Plnička, ktorý sa nachádza v katastri obce Trenčianske Mitice.

b) Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra:

stáčanie prírodnej minerálnej vody a výroba nealkoholických nápojov

c) Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	29,66	40,33
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	21	35
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

e) 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 (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 9. 5. 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín Obchodného registra 7.6.2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 13.6.2013.

g) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 9. 5. 2013 schválilo Ing. Máriu Boďovú – I.M.B., licencia SKAU č. 500 za audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. ŠTATUTÁRNE ORGÁNY A SPOLOČNÍCI k 31.12.2013

Predstavenstvo – funkcia	Meno a priezvisko
--------------------------	-------------------

Predseda predstavenstva	Ing. Daniel Krajniak
Člen predstavenstva	Ing. Dušan Durmis
Člen predstavenstva	Mgr. Andrej Kiss

Dozorná rada – funkcia	Meno a priezvisko
------------------------	-------------------

Predseda dozornej rady	Ing. Ľuboš Čonka
Člen dozornej rady	Ing. Peter Záhorský
Člen dozornej rady	Ing. Miroslav Švatarák

C. Spoločníci Spoločnosti

Obchodné meno	Výška podielu na základnom imaní		Výška hlasovacích práv
	v EUR	v %	v %
SLOVINTEGRA, a.s.	8 494 000	100	100
S p o l u	8 494 000	100	100

V sledovanom účtovnom období nebola zmena členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu ani zmena spoločníkov.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

a) Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SLOVINTEGRA, a.s. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť SLOVINTEGRA, a.s. so sídlom Tematínska 5/A, Bratislava. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné získať priamo v sídle.

b) Spoločnosť je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SLOVINTEGRA, a. s., Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku.

c) Konsolidovaná účtovná závierka je dostupná v sídlo spoločnosti SLOVINTEGRA, a.s., so sídlom Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava, pričom konsolidované účtovné závierky za jednotlivé účtovné obdobia sú uložené v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I.

d) Konsolidovaná účtovná závierka je zostavená ako účtovná závierka v súlade s § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné vykazovanie (IFRS) a ostatnými platnými IFRS prijatými a účinnými v rámci EÚ k 31. decembru 2013.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

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. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím. Táto účtovná závierka bola vyhotovená na základe predpokladu, že spoločnosť bude pokračovať vo svojej činnosti. V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje 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 %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. 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	20	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

d) Zásoby

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky. Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

f) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

m) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

o) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 8 až 11.

K najväčším prírastkom dlhodobého hmotného majetku v sledovanom období patrilo zaradenie stavby do užívania - Úpravovňa vody v hodnote 98 550 EUR. Ďalšie prírastky majetku tvoria Refraktometer za 9 660 EUR a Frekvenčný menič v hodnote 4 852 EUR súvisiace s novou technológiou výroby. Vyraďované predajom bolo osobné motorové vozidlo.

Informácie k časti F. písm. a) bod 1 Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Poistený majetok	Poistovňa	Poistná suma	Platnosť zmluvy
Budovy, zariadenia, zásoby	Generali	5 428 000	1.1.2013-31.12.2013
Motorové vozidlá	Generali	115 800	1.1.2013-31.12.2013
Vysokozdvížne vozíky	Generali	38 000	1.1.2013-31.12.2013

Tabuľka č. 1

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku k 31.12.2013

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		182 512	3 784 107					3 966 619
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		182 512	3 784 107					3 966 619
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		110 437						110 437
Prírastky		34 548						34 548
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		144 985						144 985
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		72 075						72 075
Stav na konci účtovného obdobia		37 527						37 527

Tabuľka č. 2

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku k 31.12.2013

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		182 512	3 784 107					3 966 619
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		182 512	3 784 107					3 966 619
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		75 889	3 784 107					3 859 996
Prírastky		34 548						34 548
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		110 437	3 784 107					3 894 544
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		106 623						106 623
Stav na konci účtovného obdobia		72 075						72 075

Tabuľka č. 1

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	194 698	3 566 653	5 229 721				98 550		9 089 622
Prírastky		98 550	14 773						113 323
Úbytky			8 050				98 550		106 600
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	194 698	3 665 203	5 236 444				0		9 096 345
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		828 836	3 512 318						4 341 154
Prírastky		115 559	308 749						424 308
Úbytky			8 050						8 050
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		944 395	3 813 017						4 757 412
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	194 698	2 737 817	1 717 403				98 550		4 649 918
Stav na konci účtovného obdobia	194 698	2 720 808	1 423 427				0		4 338 933

Tabuľka č. 2

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	194 698	3 584 496	6 240 533				4 990	327 843	10 352 560
Prírastky		8 338	1 454 942				2 947 902	973 344	5 384 526
Úbytky		26 181	2 465 754				2 854 342	1 301 187	6 647 464
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	194 698	3 566 653	5 229 721				98 550	0	9 089 622
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		728 753	5 736 455						6 465 208
Prírastky		126 265	241 617						367 882
Úbytky		26 182	2 465 754						2 491 936
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		828 836	3 512 318						4 341 154
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	194 698	2 855 743	504 078				4 990	327 843	3 887 352
Stav na konci účtovného obdobia	194 698	2 737 817	1 717 403				98 550	0	4 748 468

Informácie k časti F. písm. a) bod 2 Informácie o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktoré je zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladania

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Informácie k časti F. písm. n) Pohyb zásob

Zásoby	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Materiál	266 291	2 722 502	2 718 651	270 142
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby		346 371	346 371	
Výrobky	127 877	2 229 111	2 254 522	102 466
Zásoby spolu	394 168	5 297 984	5 319 544	372 608

Spoločnosť neúčtovala o opravných položkách k zásobám, nakoľko ocenenie zásob v účtovníctve zodpovedá jeho pôvodnému oceneniu.

Informácie k prílohe č. 3 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	13 836	485			14 321
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom					
Iné pohľadávky					

Pohľadávky spolu	13 836	485			14 321
-------------------------	--------	-----	--	--	--------

Opravné položky sú tvorené na nepremiľané pohľadávky. V roku 2013 boli u všetkých pohľadávok, ktoré sú po lehote splatnosti doúčtované opravné položky do výšky 100 % nominálnej hodnoty pohľadávky.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	15 869		15 869
Dlhodobé pohľadávky spolu	15 869		15 869
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	449 979	14 321	464 300
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	449 979	14 321	464 300

Dlhodobá pohľadávka vo výške 15 869 EUR predstavuje odloženú daňovú pohľadávku.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) 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:	35 749	-335 616
odpočítateľné	35 749	
zdaniteľné		-335 616
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	36 379	51 483
odpočítateľné	36 379	51 483
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	861 472
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	15 869	132 788
Uplatnená daňová pohľadávka	15 869	132 788
Zaúčtovaná ako náklad	15 869	21 671
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	116 919	21 671
Zaúčtovaná ako náklad	14 319	21 671
Zaúčtovaná do vlastného imania	102 600	
Iné		

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 219	5 505
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	880 069	355 536
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	886 288	361 041

Spoločnosť má otvorený jeden bežný účet vedený v SLOVENSKEJ SPORITEĽNI, a.s. v mene EUR.

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období, z toho	15 799	8 929
Poistenie vozidiel, veľkých rizík, škody, spoločnosti	5 309	3 628
Mediálna kampaň	7 633	2 509
Ostatné	2 857	2 792
Príjmy budúcich období, z toho	53	3 914
Dobropis za plyn		3 875
Dobropis za bonusy		39
Bonus za včasnú úhradu	53	

Najväčšiu položku v nákladoch budúcich období tvorí Mediálna kampaň vo výške 7 633 EUR. Táto položka bude postupne rozpúšťaná do nákladov v r. 2014. Mediálna kampaň bola uzatvorená na obdobie od 9/2013 do 8/2014.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie,

Názov položky	V €
Základné imanie celkom	8 494 000
Počet akcií	27 400
Nominálna hodnota 1 akcie	310
Splatené základné imanie	8 494 000

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	423 434
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	

Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Hodnota za predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	344 736
Rozdelenie účtovného zisku	Predchádzajúce účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	34 473
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	310 263
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	344 736

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) 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	645	560		645	560
Krátkodobé rezervy, z toho:	60 840	44 485	60 840		44 485
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	5 715	4 800	5 715		4 800
Rezerva na odvody za nevyč. dovolenky	1 897	1 596	1 897		1 596
Rezerva na ročné odmeny	29 182	26 864	17 603	11 579	26 864
Rezerva na odvody na ročné odmeny	7 879	2 686	7 879		2 686
Rezerva na audit, spracovanie ÚZ	3 700	3 600	3 700		3 600
Rezerva na odmeny za 4.Q.	4 384	3 135	4 384		3 135
Rezerva na odvody na odmeny 4.Q.	1 535	1 104	1 535		1 104
Rezerva na bonusy, ostatné	6 548	700	1 147	5 401	700

Zrušenie rezervy na ročné odmeny vo 11 579 EUR predstavuje nevyčerpanú rezervu za predchádzajúce obdobie. V r. 2012 vytvorila Spoločnosť vyššie rezervy na bonusy voči obchodným reťazcom z dôvodu opatrnosti a možného vplyvu na r. 2013.

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	178	645		178	645
Krátkodobé rezervy, z toho:	35 509	60 840	26 606	8 903	60 840
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	2 447	5 715	2 447		5 715
Rezerva na odvody za nevyč. dovolenky	861	1 897	861		1 897
Rezerva na ročné odmeny	20 903	29 182	12 000	8 903	29 182
Rezerva na odvody na ročné odmeny	7 358	7 879	7 358		7 879
Rezerva na audit, spracovanie ÚZ	3 940	3 700	3 940		3 700
Rezerva na odmeny za 4.Q.		4 384			4 384
Rezerva na odvody na odmeny 4.Q.		1 535			1 535
Rezerva na bonusy, ostatné		6 548			6 548

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4 774	4 058
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov (sociálny fond)	4 774	4 058
Krátkodobé záväzky spolu	266 422	600 157
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	266 422	600 157
Záväzky po lehote splatnosti		

Všetky záväzky sú v splatnosti do jedného roka a sú priebežne uhrádzané.

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku je uvedené v časti F. písm. v)

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 058	4 441
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 848	3 115
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 848	3 115
Čerpanie sociálneho fondu	2 132	3 498
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 774	4 058

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období, z toho:	223	1 118
- Vystavené dobropisy – cenový rozdiel	223	1 118
Výnosy budúcich období, z toho	417 617	512 928
- Zaúčtovaný predpis dotácie na zariadenie		512 928
- Rozpúšťanie dotácie	417 617	

Úhrada dotácie na strojné zariadenie vo výške 512 928 EUR (nová plnička minerálnych vôd) bola pripísaná v prospech účtu Spoločnosti v apríli 2013. Za sledované účtovné obdobie bola rozpustená čiastka 95 311 EUR. Zostatok dotácie bude rozpustený do výnosov v nadväznosti na výšku odpisov technologickej linky v r. 2014-2018.

H. DOPLŇUJÚCE ÚDAJE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony, služby a tovar

Oblasť odbytu	Tržby z predaja vlastných výrobkov		Tržby z predaja DHM a materiálu, ostatné výnosy (vrátane výnosov z dotácie)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	3 968 974	4 252 962	131 949	99 396

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných 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				-25 404	-8 758
Výrobky	102 466	127 870	136 995	-25 404	-8 758
Zvieratá					
Spolu	102 466	127 877	136 995	-25 404	-8 758
Manká a škody	X	x	x		
Reprezentačné + dary	X	x	x	628	1 268
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-25 404	-8 758

d) Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hosp. činnosti: z toho:	101 971	5 887
- Poistné plnenie poisťovne	6 661	3 787
- Dobropis min. obdobia		1 450
- Rozpúšťanie dotácie	95 310	

Úhrada dotácie na strojné zariadenie vo výške 512 928 EUR (nová plnička minerálnych vôd) bola pripísaná na náš účet v apríli 2013. V r. 2013 bola rozpustená čiastka 95 311 EUR. Dotácia sa postupne rozpúšťa postupne do výnosov vo výške daňových odpisov technologickej linky, na ktorú bola dotácia žiadaná.

e) Významné položky finančných výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	2 054	1 244
- Výnosové úroky	2 054	1 182
- Kurzové zisky		62

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3 968 974	4 252 962
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	3 968 974	4 252 962

I. DOPLŇUJÚCE ÚDAJE O NÁKLADOCH**a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Opravy a udržiavanie	70 381	63 190
Cestovné	5 691	6 793
Reprezentačné	2 220	2 790
Doprava tovaru	276 975	311 936
Prenájom admin. priestorov, skladov	46 520	70 841
Marketing	322 184	417 785
Audit, spracovanie mzdovej a účt. agendy	109 047	60 575
Prenájom – personálny lízing	19 280	0

Spoločnosť v roku 2013 začala využívať služby personálnej agentúry vo výrobnom závode Plnička zamestnávaním zamestnancov pri sezónnom zvýšení výroby (jar, leto).

b) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba priameho materiálu	1 388 041	1 461 396
Spotreba elektrickej energie	166 420	156 139
Spotreba plynu	11 921	10 958
Spotreba vody	3 471	3 510

c) Významné položky finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	5 587	42 892
- Nákladové úroky	2 122	39 237
- Kurzové straty	180	
- Ostatné náklady na finančnú činnosť	3 285	3 655

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	19 490	22 251
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 600	5 600
iné uisťovacie audítorské služby (audit ISO, energ. audit)	13 890	16 651

I. DOPLŇUJÚCE ÚDAJE O DANIACH Z PRÍJMOV

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) 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:	438 143	x	x	366 674	x	x
teoretická daň	x	100 773	23	x	80 668	22
Daňovo neuznané náklady	469 770			119 608		
Výnosy nepodliehajúce dani	46 958			155 306		
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-860 955			-329 976		
Zmena sadzby dane						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x	390		x	231	
Odložená daň z príjmov	x	14 319		x	21 708	
Celková daň z príjmov	x	14 709		x	21 939	

K . V časti o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosť v r. 2013 účtovala na podsúvahových účtoch. Údaje na týchto účtoch podávajú informáciu o ročnom nájomnom nebytových priestorov, ročné nájomné parkovacej plochy a zostatkovú cenu prenajatých prístrojov a zariadení.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod Poznámok

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU A INÉHO ORGÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Informácie k prílohe č. 3 časti M. o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu bývalých členov orgánov		
	Štatutárnych	Dozorných	Iných	Štatutárnych	Dozorných	Iných
Peňažné príjmy	26 400	21 600				
Nepeňažné príjmy	60					

Peňažné príjmy predstavujú pravidelné odmeny štatutárnych a dozorných orgánov za výkon svojej činnosti. Nepeňažné príjmy tvoria úhrady poistenia za členov štatutárnych orgánov týkajúce sa škôd spôsobených štatutárnym a dozorným orgánom.

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Informácie k prílohe č. 3 časť N. písm. a) zoznam obchodov uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Predaj		
SLOVINTEGRA, a.s.	1 464	31 263
SI Medical., s.r.o.	1 662	1 871
SI Management Services, a.s.		67
SI Pharma	122	
Nákup		
SLOVINTEGRA, a.s.	50 558	37 320
Granitol, a.s.	80 633	66 966
SI Management Services, a.s.	120	960
SI Real, s.r.o.	58 521	70 392
SI Financie, s.r.o.		11 160
GasTrading	4 880	

O. INFORMÁCIE O NÁSLEDNÝCH UDALOSTIACH

V období medzi dňom, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka a dňom, ku ktorému bola účtovná závierka spracovaná nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva za vykazované obdobie.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Informácie k prílohe č. 3 časti P. 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	9 095 134		601 134		8 494 000
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	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
OR z kapitálových účastín					
OR z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	44 591	34 473			79 064
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-3 822 927	207 662			-3 615 265
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	344 736	78 698			423 434
Ostatné položky vlastného imania					
S p o l u	5 664 853	320 833	601 134		5 384 552

Valné zhromaždenie dňa 9.5.2013 rozhodlo o znížení základného imania vo výške 601 134 EUR, pričom menovitá hodnota vydaných v počte 27400 ks sa znížila z pôvodnej menovitej hodnoty 331,94 EUR na menovitú hodnotu 310 EUR. Zároveň VZ rozhodlo z rozdelení HV za r. 2012 preúčtovaním zisku vo výške 344 736 na zvýšenie rezervného fondu o 34 473 EUR a zníženie straty minulých rokov o 207 662 EUR.

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	9 095 134				9 095 134
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	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
OR z kapitálových účastín					
OR z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 086	38 504			44 591
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-4 169 467	346 540			-3 822 927
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	385 044		40 308		344 736
Ostatné položky vlastného imania					
S p o l u	5 320 116	385 044	40 307		5 664 853

R. PREHLÁD PEŇAŽNÝCH TOKOV S POUŽITÍM NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA

PREHLÁD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

Za obdobie od do:		01.01.2013 - 31.12.2013	
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:		01.01.2012 - 31.12.2012	
Názov účtovnej jednotky:		Trenčianske minerálne vody, a.s.	
IČO:		35867159	
Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť (v EUR)	
		Vykazované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	428 142	366 674
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	337 139	431 447
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	455 020	399 727
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 (+)	3 836	2 703
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-85	645
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-485	-48 128
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 009	2 932
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	2 122	39 237
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2 054	-1 182
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 (+/-)	5 840	28 098
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 (+/-)	-130 064	7 415
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa 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.)	114 180	-103 921
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	158 237	-82 588
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-22 498	-15 795
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-21 559	-5 538
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 + A1+A2)	879 461	694 200
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	2 054	1 182
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-2 122	
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)	879 393	695 382
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-390	-231
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	879 003	695 151
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-6 722	-1 228 998
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 (+)	11 172	30 801
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.14.	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.15.	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.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	512 928	
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	517 378	-1 198 197
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-601 134	0
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 (-)	-601 134	
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C. 2. 10.)	-270 000	270 000
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 (+)		950 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-270 000	-680 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíateľa vecí (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.10.	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.)	-871 134	270 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	525 247	-233 046
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	361 041	594 087
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	886 288	361 041
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 (+/-).	886 288	361 041

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie