

POZNÁMKY

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

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
od 01 2013 do 12 2013

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2012 do 12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

26 01 2008

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

43937403

DIČ

2022526132

Kód SK NACE

49 . 41 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T C B , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

I V Á N S K A C E S T A

Číslo

10

PSČ

82104

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0914 / 324282

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

K A T A R I N A . S K R A B A L E K O V A @ T C B . S K

Zostavené dňa: 30.04.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno, sídlo, založenie a vznik spoločnosti

Obchodné meno: *TCB, s.r.o.*
Sídlo: *Ivánska cesta 10, 821 04 Bratislava*
Spoločnosť bola založená dňa: *20.12.2007*
Deň zápisu do obchodného registra bol vykonaný dňa: *26.01.2008* v Obchodnom registri Okresného súdu *Bratislava I.*, oddiel *Sro*, vložka číslo: *50225/B*.

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Hlavnou činnosťou Spoločnosti je *medzinárodná nákladná doprava*.

c) Počet zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	30,39	47,57
Stav zamestnancov ku dňu 31.12.	29	51
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť zostavuje účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia.
Spoločnosť predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa: *21.06.2013*

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D., E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

- účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti
- použité účtovné metódy a zásady boli aplikované v súlade s platným zákonom o účtovníctve
- účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady nemenila.

b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- nakupovala dlhodobý majetok, ktorý oceňovala obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.
- odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý nehmotný majetok uvedený do používania.
- dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 660 EUR, od 1. marca 2009 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.
- odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa §26 a §27 v zákone o dani z príjmov (č. 595/2009Z.z.) Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý nehmotný majetok uvedený do používania.
- dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 996 EUR, od 1. marca 2009 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

c) Pohľadávky

- pohľadávky oceňovala pri ich vzniku menovitou hodnotou

d) Peňažné prostriedky a ceniny

- peňažné prostriedky a ceniny oceňovala pri ich vzniku menovitou hodnotou

e) 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.

f) 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.

g) Záväzky

- záväzky vrátane pôžičiek oceňovala pri ich vzniku menovitou hodnotou

h) 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

i) 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.
- 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.
- prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK A DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK**

K prehľadu o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 01.01.2013 do 31.12.2013 a za predchádzajúce obdobie od 01.01.2012 do 31.12.2012 Spoločnosť uvádza:

Spoločnosť neviduje dlhodobý nehmotný majetok vo svojej evidencii.
Eviduje len dlhodobý hmotný majetok.

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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			1 140 544,-						1 140 544,-
Prírastky									
Úbytky			154 728,-						154 728,-
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			985 816,-						985 816,-
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			411 686,-						411 686,-
Prírastky			308 865,-						308 865,-
Úbytky			154 728,-						154 728,-
Stav na konci účtovného obdobia			565 823,-						565 823,-
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			728 858,-						728 858,-
Stav na konci účtovného obdobia			419 993,-						419 993,-

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			1 569 870,-						1 569 870,-
Prírastky			619 835,-						619 835,-
Úbytky			1 049 161,-						1 049 161,-
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 140 544,-						1 140 544,-
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 004 155,-						1 004 155,-
Prírastky			456 692,-						456 692,-
Úbytky			1 049 161,-						1 049 161,-
Stav na konci účtovného obdobia			411 686,-						411 686,-
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			565 715,-						565 715,-
Stav na konci účtovného obdobia			728 858,-						728 858,-

Tabuľka č. 3

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	528 160,-
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Prehľad o štruktúre dlhodobého majetku:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý majetok	Doba odpisovania	Sadzba odpisov
Dlhodobý hmotný majetok	4 roky	25%
Dlhodobý nehmotný majetok	3 roky	

Metóda odpisovania: rovnomerné

Spoločnosť má dlhodobý majetok poistený.

Druh majetku, spôsob a výška jeho poistenia sú uvedené v tabuľke:

Poistený majetok	Poistná suma	Poistná zmluva platná	
		od	do
<i>Nákladný automobil MAN - BL565CG</i>	<i>119 158,80</i>	<i>13.10.2011</i>	<i>neurčito</i>
<i>Nákladný automobil MAN - BL275CH</i>	<i>91 800,00</i>	<i>13.10.2011</i>	<i>neurčito</i>
<i>Nákladný automobil MAN - BL437CP</i>	<i>115 348,80</i>	<i>15.12.2011</i>	<i>neurčito</i>
<i>Nákladný automobil MAN - BL734CO</i>	<i>115 348,80</i>	<i>15.12.2011</i>	<i>neurčito</i>
<i>Nákladný automobil MAN – BL685CU</i>	<i>110 428,80</i>	<i>25.01.2012</i>	<i>neurčito</i>
<i>Nákladný automobil MAN – BL687CU</i>	<i>110 428,80</i>	<i>25.01.2012</i>	<i>neurčito</i>
<i>Nákladný automobil MAN – BL064DE</i>	<i>117 832,80</i>	<i>23.03.2012</i>	<i>neurčito</i>
<i>Nákladný automobil MAN – BL998DA</i>	<i>117 832,80</i>	<i>23.03.2012</i>	<i>neurčito</i>
<i>Nákladný automobil MAN – BL158DF</i>	<i>110 428,80</i>	<i>20.04.2012</i>	<i>neurčito</i>
<i>Nákladný automobil MAN – BL329DH</i>	<i>110 428,80</i>	<i>20.04.2012</i>	<i>neurčito</i>
<i>Nákladný automobil MAN - BL718DN</i>	<i>119 158,80</i>	<i>13.06.2012</i>	<i>neurčito</i>
<i>Nákladný automobil MAN - BL731DN</i>	<i>119 158,80</i>	<i>13.06.2012</i>	<i>neurčito</i>
<i>Nákladný automobil MAN – BL927DV</i>	<i>108 000,00</i>	<i>10.08.2012</i>	<i>neurčito</i>
<i>Nákladný automobil MAN – BL930DV</i>	<i>108 000,00</i>	<i>10.08.2012</i>	<i>neurčito</i>
<i>Osobný automobil BMW 5 - BA538PX</i>	<i>55 480,00</i>	<i>10.02.2011</i>	<i>neurčito</i>
<i>Osobný automobil Alfa Romeo - BL930AI</i>	<i>36 065,19</i>	<i>01.04.2009</i>	<i>neurčito</i>
<i>Osobný automobil BMW 3 – BL222DL</i>	<i>35 900,00</i>	<i>25.06.2012</i>	<i>neurčito</i>

2. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Spoločnosť v uvedených obdobiach neeviduje dlhodobý finančný majetok.

3. ZÁSoby

K zásobám uvádza spoločnosť ďalšie doplňujúce informácie:

- na zásobách sú účtované nespotrebované pohonné látky nachádzajúce sa v nádržiach motorových vozidiel k 31.12.2013.

4. ÚDAJE O ZÁKAZKOVEJ VÝROBE

Spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu.

5. POHLÁDÁVKY

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	123 906,-	204 831,-	328 737,-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	76 732,-		76 732,-
Iné pohľadávky	58 890,-	2 315,-	61 205,-
Krátkodobé pohľadávky spolu	259 528,-	207 146,-	466 674,-

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	259 528,-	218 361,-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	207 146,-	188 136,-
Krátkodobé pohľadávky spolu	466 674,-	406 497,-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

6. FINANČNÉ ÚČTY

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	14 523,-	7 679,-
Bežné bankové účty	71 145,-	107 765,-
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	85 668,-	115 444,-

7. KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok (t.j. akcie v rôznych spoločnostiach a emisné kvóty).

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	16 667,-	26 667,-
Prenájom nákladných motorových vozidiel	16 667,-	26 667,-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15 862,-	20 981,-
poistenie dlhodobého hmotného majetku	2 892,-	7 328,-
ubytovanie v krajinách EU	950,-	950,-
úroky z leasingu		
Prenájom nákladných motorových vozidiel	10 000,-	10 000,-
Poplatok DLD systém	1 503,-	1 414,-
ostatné	517,-	1 289,-
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	51,-	49,-
poplatok za datové sim karty	51,-	49,-

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASIV SÚVAHY

1. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie

- hodnota základného imania: 6 640,-

- rozdelenie účtovného zisku vykázanéj v predchádzajúcom účtovnom období: 0

Spoločnosť nie je akciovou spoločnosťou.

2. INFORMÁCIA O ROZDELENÍ ZISTKU ALEBO VYSPORIADANÍ ÚČTOVNEJ STRATY

Spoločnosť v predchádzajúcom účtovnom období hospodárila s účtovným ziskom.

Údaje o rozdelení zisku z predošlého účtovného obdobia je uvedené v tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	207 012,-
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0,-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0,-
Prídel do sociálneho fondu	0,-
Prídel na zvýšenie základného imania	0,-
Úhrada straty minulých období	0,-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	207 012,-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0,-
Iné	0,-
Spolu	207 012,-

3. REZERVY

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	36 951,-	27 899,-	36 951,-		27 899,-
Nevyčerpané dovolenky vrát. sociálneho zabezpečenia	26 783,-	21 475,-	26 783,-		21 475,-
Poistenie - JUNGE	7 152,-	3 408,-	7 152,-		3 408,-
Overenie účtovnej závierky audítorom	3 016,-	3 016,-	3 016,-		3 016,-

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 532,-	36 951,-	25 532,-		36 951,-
Nevyčerpané dovolenky vrátene sociálneho zabezpečenia	22 425,-	26 783,-	22 425,-		26 783,-
Poistenie - JUNGE	0,-	7 152,-	0,-		7 152,-
Overenie účtovnej závierky audítorom	3 107,-	3 016,-	3 107,-		3 016,-

4. ZÁVÄZKY

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	30 054,-	8 901,-
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	319 916,-	312 264,-
Krátkodobé záväzky spolu	349 970,-	321 165,-
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	45 830,-	230 279,-
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	45 830,-	230 279,-

Spoločnosť mala majetok prenajatý formou finančného leasingu od roku 2008. V roku 2011 Spoločnosť predčasne splatila dve leasingové zmluvy, a to konkrétne nákladné návesy obstarané formou finančného leasingu. V roku 2012 Spoločnosť vyplatila všetok majetok prenajatý formou finančného leasingu.

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0,-			0,-		
Finančný náklad	0,-			0,-		
Spolu	0,-			0,-		

5. SOCIÁLNY FOND

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	986,-	1 461,-
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 470,-	2 109,-
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 470,-	2 109,-
Čerpanie sociálneho fondu	2 436,-	2 584,-
Konečný zostatok sociálneho fondu	20,-	986,-

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. Spoločnosť čerpala zo sociálneho fondu výlučne len na stravné lístky pre zamestnancov.

6. BANKOVÉ ÚVERY, PŮŽIČKY A KRÁTKODOBÉ FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť nemá záväzky voči banke z dôvodu čerpania bankových úverov. Mala záväzky z dôvodu krátkodobej pôžičky od spoločnosti Trunkline Company Bruhl GmbH na nákup nového nákladného automobilu, ktoré v priebehu roku 2012 splatila.

Štruktúra pôžičiek a krátkodobých finančných výpomoci je uvedená v tabuľke::

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	622,-	1 114,-
<i>Úrok z úveru – VB Leasing</i>	622,-	1 114,-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	81,-	
<i>Poplatok za DLD systém – Trunkline Company Bulgaria</i>	81,-	

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (preprava)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (prenájom)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné tovary a služby)	
	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
<i>Nemecko</i>	3 255 417,-	4 320 219,-	16 100,-	13 836,-	3 581,-	3 289,-
<i>Taliansko</i>	142 750,-					
<i>Francúzsko</i>	71 335,-					
<i>Bulharsko</i>			16 000,-		8 700,-	23 774,-
<i>Slovensko</i>					2 978,-	4 188,-
Spolu	3 469 502,-	4 320 219,-	32 100,-	13 836,-	15 259,-	31 251,-

2. AKTIVÁCIA NÁKLADOV, VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI, FINANČNEJ ČINNOSTI A MIMORIADNEJ ČINNOSTI

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	55 701,-	29 697,-
<i>Ostatné výnosy z HČ – náhrady škôd</i>	16 056,-	27 036,-
<i>Ostatné výnosy z HČ – naklady súvisiace s prenájmom majetku</i>	39 616,-	1 914,-
<i>Ostatné výnosy z HČ – iné</i>	29,-	747,-
Finančné výnosy, z toho:	738,-	102,-
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	9,-	65,-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2,-	9,-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	729,-	37,-
<i>Výnosové úroky</i>	729,-	37,-
Mimoriadne výnosy, z toho:	0,-	0,-

3. ČISTÝ OBRAT

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 516 487,-	4 365 027,-
Tržby za tovar	375,-	279,-
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	3 516 862,-	4 365 306,-

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. NÁKLADY NA POSKYTNUTÉ SLUŽBY, OSTATNÉ NÁKLADY NA HOSPODÁRSKU ČINNOSŤ, FINANČNÉ A MIMORIADNE NÁKLADY**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finanč. a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 419 493,-	935 593,-
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 284,-	3 043,-
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 284,-	3 043,-
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
<i>Prepravné služby</i>	847 010,-	252 820,-
<i>Poplatky za diaľnice</i>	340 378,-	449 168,-
<i>Prenájom nákladných automobilov</i>	59 197,-	31 903,-
<i>Prenájom nákladných návesov</i>	50 770,-	42 450,-
<i>Telefón, internet, dátové služby</i>	32 341,-	42 980,-
<i>Poplatky za vrátenie zahraničnej DPH</i>	19 146,-	31 405,-
<i>Programové vybavenia, licencie, prístupy</i>	10 574,-	7 568,-
<i>Parkovné</i>	10 156,-	12 951,-
<i>Mzdové služby</i>	9 982,-	14 145,-
<i>Poplatky spoločnosti Shell</i>	9 624,-	14 770,-
<i>Prenájom osobných automobilov + taxi služba</i>	6 431,-	11 399,-
<i>Prenájom kancelárskych priestorov</i>	4 141,-	4 079,-
<i>Školenia, semináre</i>	4 577,-	4 688,-
<i>Technická spôsobilosť vozidiel, provízia za prihlasovanie a iné</i>	1 487,-	4 790,-
<i>Ostatné</i>	10 395,-	7 434,-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 303,-	12 900,-
<i>Manká a škody</i>	8 314,-	10 581,-
<i>Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania</i>	1 948,-	2 072,-
<i>Iné</i>	1 041,-	247,-
Finančné náklady, z toho:	68 235,-	106 664,-
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	463,-	857,-
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	271,-	579,-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	67 772,-	105 807,-
<i>Nákladové úroky</i>	18 212,-	24 146,-
<i>Poistenie majetku, pre prípad škody, a iné poistenie</i>	48 585,-	80 170,-
<i>bankové poplatky</i>	975,-	1 491,-
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

1. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMU

Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke alebo záväzku.

2. TRANSFORMÁCIA ÚČTOVNÉHO HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU NA ZÁKLADE DANE

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

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:	-129 504,-	x	x	261 437,-	x	x
teoretická daň	x	-29 786,-	-23,00 %	x	49 673,-	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	-9 224,-	-2 121,-	-7,12 %	25 759,-	4 894,-	9,85 %
Výnosy nepodliehajúce dani	25,-	5,-	0,02 %	-783,-	-149,-	-0,30 %
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-120 305,-	-31 902,-	-30,10 %	286 413,-	54 418,-	28,55 %
Splatná daň z príjmov	x	0,-	0 %	x	54 418,-	28,55 %
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	0,-	0 %	x	54 418,-	28,55 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. NAJATÝ MAJETOK

Spoločnosť nepoužíva majetok nadobudnutý formou finančného leasingu.

Spoločnosť neviduje položky na podsúvahových účtoch, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASIVACH

Spoločnosť neviduje žiadne súdne spory, nemá ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

- Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v tabuľke:

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	6 640,-				6 640,-
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	1 328,-				1 328,-
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	505 537,-			207 012,-	712 549,-
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	207 012,-	-129 506,-		207 012,-	-129 506,-
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v tabuľke:

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	6 640,-				6 640,-
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	1 328,-				1 328,-
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	378 300,-			127 237,-	505 537,-
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	149 690,-	207 012,-	22 243,-	-127 237,-	207 012,-
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R.,T., PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Spoločnosť má povinnosť zostaviť výkaz cash-flow.

Spoločnosť zostavila prehľad o peňažných tokoch použitím 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 (+/-)	-129 504,-	261 437,-
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>	268 323,-	122 418,-
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	231 503,-	242 362,-
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 (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	14 706,-	-28 953,-
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	18 212,-	24 146,-
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-729,-	-37,-
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-2,-	-9,-
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	271,-	579,-
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	4 362,-	-115 670,-
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 (+/-)		
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>	-223 842	-2 905,-
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-60 177,-	-189 804,-
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-164 696,-	184 714,-
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 031,-	2 185,-
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.)	-85 023,-	380 950,-
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	729,-	37,-

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (-)		-22 453,-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-128 775,-	352 946,-
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		-54 418,-
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.)	-128 775,-	298 528,-
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-211 035,-
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 (+)	104 500,-	194 500,-
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	104 500,-	-16 535,-
	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 (-)		
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>	-181 726,-	-235 108,-
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 (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-30 000,-
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-181 726,-	-205 108,-

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (-)	-18 212,-	-26 176,-
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 inv. 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 inv. 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.)	-199 938,-	-261 284,-
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-224 213,-	20 709,-
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	115 444,-	125 887,-
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	85 937,-	116 014,-
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	269,-	570,-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	85 668,-	115 444,-