

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k **3 1 . 1 2 . 2 0 1 3**

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 2 3 0 6 0 8	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená	Mesiac Rok od 1 2 0 1 3
iČO 3 5 7 1 0 4 3 8	mimoriadna	schválená	Za obdobie do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 4 5 . 1 1 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2
	v eurocentoch		do 1 2 2 0 1 2
	<input checked="" type="checkbox"/> v celých eurách	(vyznačí sa x)	

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

CITROEN SLOVAKIA , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
PRIEVOZSKÁ Číslo
4 / C

PSČ Obec
8 2 1 0 9 BRATISLAVA

Číslo telefónu Číslo faxu
0 / 0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 1 7 . 0 3 . 2 0 1 4	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: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť CITROEN SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 17.11.1995 a do obchodného registra bola zapísaná 17.02.1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 13992/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Výkon činnosti hromadného dovozcu vozidiel továrenskej značky Citroën
- Prieskum trhu
- Vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- Školiaca činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- Činnosť účtovných poradcov
- Vedenie účtovníctva

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	18	30
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	19	19
počet vedúcich zamestnancov	3	3

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

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 za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 20.12.2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky 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 23.12.2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 23.12.2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 18.10.2011 schválilo spoločnosť Mazars Slovensko s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť Citroen Slovakia s.r.o. je dcérskou spoločnosťou PSA Peugeot Citroën Group, ktorá je kótovaná na burze Euronext Paríž. Spoločnosť Citroen Slovakia s.r.o. je závislá od skupiny PSA Peugeot Citroën a je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky PSA Peugeot Citroën Group. Konsolidovaná účtovná závierka, výročná správa, správa audítora a ostatné informácie pre akcionárov sú dostupné na webovej stránke skupiny PSA Peugeot Citroën (www.psa-peugeot-citroen.com/en/financial-results).

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Na základe opatrenia MF SR zmenil sa povinný obsah poznámok a predpísaných tabuliek. Oproti roku 2012 sa zverejňuje menej informácií o spoločníkoch a štatutárnych orgánoch, o transakciách so spriaznenými osobami, o výnosoch a nákladoch a navyše sa zverejňujú dopady významných opráv.

V decembri 2013 Národná rada SR schválila vládny návrh zákona o zmene a doplnení zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov vrátane zmeny sadzby dane z príjmov právnických osôb z 23% na 22%. Preto sa v účtovnej zvierke pri výpočte odloženej dane uvažuje so sadzbou dane 22%.

(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, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2003 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 od 1.7.2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého 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 využitie 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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku 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 %
Softvér	2-5	Lineárna	50-20
Ocenené práva (licencia)			

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia 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	3	Lineárna	33,3
Stroje, prístroje a zariadenia	4	Lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok		jednorazový odpis	

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby sa do spotreby vyskladňujú v ocenení 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 upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) 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.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(g) 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:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- 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. Výnosy budúcich období predstavujú najmä výnosy z predĺžených záruk a servisných zmlúv.

(l) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(m) Cudzía 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.

(n) 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.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. 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.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky zostatkovej hodnoty majetku.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľke na stranách 12 a 13.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a) Dcérske účtovné jednotky					
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Pridružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
PCA Slovakia, s.r.o.	0,001%	0,001%	214 521 000	32 480 000	996
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					996

Na podiely nie je zriadené záložné právo.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2012 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Prídružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
PCA Slovakia, s.r.o.	0,001%	0,001%	222 088 000	39 114 000	996
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					996

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2013

Bežné účtovné obdobie

A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		338 198	25 822					364 020
Prírastky		19 859						19 860
Úbytky			2 710					2 710
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		358 057	23 112					381 169
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		328 363	23 538					351 901
Prírastky		7 468	644					8 112
Úbytky			2 710					2 710
Stav na konci účtovného obdobia		335 831	21 472					357 303
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 835	2 285					12 120
Stav na konci účtovného obdobia		22 226	1 640					23 866

*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2012*

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

a	b	c	d	e	f	g	h	i
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	331 228	0						331 227
Prírastky	6 970							6 970
Úbytky		125 940						125 940
Presuny		151 763						151 763
Stav na konci účtovného obdobia	338 198	25 822						364 020
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	319 385	0						319 385
Prírastky	8 978	10 844						19 822
Úbytky		125 940						125 940
Presuny		138 634						138 634
Stav na konci účtovného obdobia	328 363	23 538						351 900
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 843	0						11 843
Stav na konci účtovného obdobia	9 835	2 285						12 120

CITROEN SLOVAKIA, s.r.o.
 Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2013

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
 31.12.2013*

Bežné účtovné obdobie

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súborný hmuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 812	839 680			4 896			868 388
Prírastky			2 505 758						2 505 758
Úbytky		863	1 817 296						1 818 159
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		22 949	1 528 142			4 896			1 555 987
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 565	311 576			4 034			327 175
Prírastky		3 015	1 861 351			862			1 865 228
Úbytky		863	1 817 296						1 818 159
Stav na konci účtovného obdobia		13 717	355 663			4 896			374 276
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 247	528 104			862			541 212
Stav na konci účtovného obdobia		9 232	1 172 479			0			1 181 711

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2012*

Predchádzajúce účtovné obdobie

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostiatny dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 361	6 361	1 165 198			27 089			1 198 648
Prírastky	263	263	981 624						1 021 729
Úbytky	6624	6624	1 153 760						1 186 387
Presuny	23 812	23 812	- 153 382			-22 193			151 763
Stav na konci účtovného obdobia	23 812	23 812	839 680			4 896			868 388
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	784	784	528 204			8 550			537 538
Prírastky	8 855	8 855	1 075 766			2 415			1 087 036
Úbytky	6 624	6 624	1 153 760						1 160 384
Presuny	8 550	8 550	- 140 253			- 6931			-138 634
Stav na konci účtovného obdobia	11 565	11 565	311 576			4 034			327 175
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 577	5 577	636 994			18 539			661 110
Stav na konci účtovného obdobia	12 247	12 247	528 104			862			541 213

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2013

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podieľ v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľ	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			996						996
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			996						996
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			996						996
Stav na konci účtovného obdobia			996						996

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2012

		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																	
		Podielové cenné papiere a podiel v dcérskej účtovnej jednotke		Podielové cenné papiere a podiel v spoločnosti s podstatným vplyvom		Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiel		Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku		Ostatný dlhodobý finančný majetok		Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok		Obstarávaný dlhodobý finančný majetok		Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok		Spolu	
a		b		c		d		e		f		g		h		i		j	
Dlhodobý finančný majetok																			
Prvotné ocenenie																			
Stav na začiatku účtovného obdobia								996										996	
Prírastky																			
Úbytky																			
Presuny																			
Stav na konci účtovného obdobia								996										996	
Opravné položky																			
Stav na začiatku účtovného obdobia																			
Prírastky																			
Úbytky																			
Stav na konci účtovného obdobia																			
Účtovná hodnota																			
Stav na začiatku účtovného obdobia								996										996	
Stav na konci účtovného obdobia								996										996	

3. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	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 združeníu			
Iné pohľadávky	1 194 474		1 194 474
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 194 474	0	1 194 474
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9 021 484	72 131	9 093 615
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	42 882		42 882
Iné pohľadávky	15 015		15 015
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 079 381	72 131	9 151 512

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	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	1 293 202		1 293 202
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 293 202	0	1 293 202
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	257 752	298 174	555 926
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3 034 453		3 034 453
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	6 157 954	55 200	6 213 154
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 450 159	353 374	9 803 533

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku predstavujú pohľadávku z cash pooling-u voči spoločnosti GIE PSA Tresorerie. V roku 2011 vykázala spoločnosť záväzok z cash pooling-u vo výške 2 555 206 EUR v rámci krátkodobých úverov.

4. 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:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny		
Bežné bankové účty	696 066	72 169
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	696 066	72 169

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				f
	Stav k 31. 12. 2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 865 980	1 867 018	1 865 980	0	1 867 018
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	1 865 980	1 867 018	1 865 980		1 867 018
Odchodné do dôchodku					0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	1 865 980	1 867 018	1 865 980	0	1 867 018
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 865 680	3 865 269	3 865 680	0	3 865 269
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	29 526	28 044	29 526		28 044
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	14 725	24 296	14 725		24 296
Rezerva na emisie					0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	44 251	52 340	44 251	0	52 340
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie					0
Rabat odberateľom	1 795 000	2 173 000	1 795 000		2 173 000
Odmeny pracovníkom	13 256	44 324	13 256		44 324
Odstupné zamestnancom					0
Pokuty a penále					0
Iné	2 013 173	1 595 605	2 013 173		1 595 605
	3 821 429	3 812 929	3 821 429	0	3 812 929
Nevyfakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3 821 429	3 812 929	3 821 429	0	3 812 929

Rezerva na záručné opravy vo výške 1.867.018 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2013. Bola vypočítaná ako súčet nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované (táto časť rezervy sa tvorila individuálnym spôsobom), a nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej závierky ešte neboli reklamované (táto časť rezervy sa tvorila paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z obrátu). Rezerva bude použitá v priebehu účtovných období 2014 a 2015.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	31.12.2011				31.12.2012
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 916 451	1 865 980	1 916 451	0	1 865 980
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	1 916 451	1 865 980	1 916 451		1 865 980
Odchodné do dôchodku					0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	1 916 451	1 865 980	1 916 451	0	1 865 980
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 849 683	3 865 680	2 849 683	0	3 865 680
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	44 265	29 526	44 265		29 526
Rezerva na overenie účtovnej zvierky a zostavenie daňového priznania	0	14 725	0		14 725
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	44 265	44 251	44 265	0	44 251
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie					0
Rabat odberateľom	1 321 284	1 795 000	1 321 284		1 795 000
Odmeny pracovníkom	5 052	13 256	5 052		13 256
Odstupné zamestnancom					0
Pokuty a penále					0
Iné	1 479 082	2 013 173	1 479 082		2 013 173
	2 805 418	3 821 429	2 805 418	0	3 821 429
Nevyfakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 805 418	3 821 429	2 805 418	0	3 821 429

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	624 166	430 804
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 276 420	3 972 497
Krátkodobé záväzky spolu	6 900 586	4 403 301
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 611	5 244
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	4 611	5 244

Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	373	-149 008
– zdaniteľné		19 285
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-5 429 798	-5 492 893
– zdaniteľné		-5 492 893
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	1 194 474	1 293 202
Uplatnená daňová pohľadávka	98 729	408 922
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	98 729	408 922
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	
Zaučtovaná do vlastného imania		

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 244	7 271
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 629	6 322
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>3 629</i>	<i>6 322</i>
Čerpanie sociálneho fondu	4 262	8 349
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 611	5 244

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.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar (r.01 a 05) v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Oblasť odbytu		Nové a jazdené vozidlá	Náhradné diely	Služby	Spolu
Slovenská republika	2013	46 228 499	5 731 415	561 304	52 521 218
	2012	42 954 565	5 745 592	565 182	49 265 339
Spolu		46 228 499	5 731 415	561 304	52 521 218

2. Čistý obrat

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

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	561 304	565 182
Tržby za tovar	51 959 914	48 700 156
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 635 368	997 513
Čistý obrat spolu	54 156 586	50 262 851

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	6 085 180	5 962 615
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>6 085 180</i>	<i>5 962 615</i>
opravy a udržiavanie	56 088	44 510
cestovné	38 307	34 491
reprezentačné výdavky	46 966	86 237
Náklady na inzerciu, reklamu	1 952 582	2 088 998
náklady na záručné opravy	736 367	954 059
PSA finančné služby	320 151	283 076
náklady na skladovanie	38 150	59 766
nájomné	107 862	175 915
telefónne poplatky a internet	25 753	29 487
právne, ekonomické a iné por., personálny prenájom	1 566 627	940 406
iné	1 196 327	1 265 671
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	86 038 177	77 887 420
pokuty a penále	525	20 340
Dary	19 817	0
náklady na postúpené pohľadávky	85 892 205	77 817 961
poistne	69 107	39 876
manká a škody	48 196	0
ostatné	8 327	9 244
Finančné náklady, z toho:	8 630	17 156
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	11	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>8 619</i>	<i>17 156</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	3 088	9 974
Bankové poplatky	5 531	7 183
Iné		

2. Náklady na poskytnuté služby audítormi (audítorskou spoločnosťou) v EUR:

	2013	2012
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky	24 000	24 000
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
Spolu	24 000	24 000

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 393 666		100,00 %	477 379		100,00 %
teoretická daň		320 543	23,00 %		90 702	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	2 001 856	460 427	33,04 %	1 327 471	252 219	52,83 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 932 961	-444 581	-31,90 %	-155 844	-29 610	-6,20 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %		0	0,00 %
Spolu	<u>1 462 561</u>	<u>336 389</u>	<u>24,14 %</u>	<u>1 649 006</u>	<u>313 311</u>	<u>65,63 %</u>
Splatná daň z príjmov		336 389	24,14 %		313 311	65,63 %
Odložená daň z príjmov		98 729	7,08 %		-408 922	-85,66 %
Celková daň z príjmov		435 118	31,22 %		-95 611	-20,03 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	53 584	224 904
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

I. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Údaje o hrubých príjmoch členov štatutárnych a dozorných orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období sú k dispozícii v sídle Spoločnosti.

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB, KTORÉ SA NEUSKUTOČNILI ZA OBVYKLÝCH OBCHODNÝCH PODMIENOK

Spoločnosť nemala plnenia so spriaznenými osobami za iných podmienok ako sú obvyklé.

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

Po 31. decembri 2013 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	431 521				431 521
Zákonný rezervný fond	43 152				43 152
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 332 350		3 332 350		0
Neuhradená strata minulých rokov	-102 358		-102 358		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	572 884	958 546	572 884		958 546
Vyplatené dividendy	0				0
Spolu	4 277 549	958 546	3 802 876	0	1 433 219

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				f
	Stav k 31.12.2011 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	431 521				431 521,00
Zákonný rezervný fond	43 152				43 152
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 332 350				3 332 350
Neuhradená strata minulých rokov	-102 358				-102 358
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	213 448	572 884		-213 448	572 884
Vyplatené dividendy	0		213 448	213 448	0
Spolu	3 918 113	572 884	213 448	0	4 277 549

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	572 884
Rozdelenie účtovného zisku	2013
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	572 884
Iné	
Spolu	572 884

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 958.546 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	953 626	5 321 196
Zaplatené úroky	-3 088	-9 974
Prijaté úroky	6 225	12 440
Zaplatená daň z príjmov	-407 427	-433 191
Vyplatené dividendy		0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	<u>549 336</u>	<u>4 890 471</u>
Príjmy z mimoriadnych položiek		0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	<u>549 336</u>	<u>4 890 471</u>
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 519 376	-987 237
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 498 016	901 559
Obstaranie investícií		
Prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	<u>-1 021 360</u>	<u>-85 678</u>
Peňažné toky z finančnej činnosti		
príjmy/(výdavky) na poskytnuté pôžičky	4 898 796	-3 034 453
Vyplatené dividendy	-3 802 876	-213 447
príjmy/(výdavky) na prijaté pôžičky		-2 558 924
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	<u>1 095 920</u>	<u>-5 806 824</u>
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	623 896	-1 002 031
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	72 169	1 074 200
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	<u>696 065</u>	<u>72 169</u>

Peňažné toky z prevádzky	2013	2012
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	1 393 667	1 295 221
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	306 883	243 395
Opravná položka k pohľadávkam	-13 110	-2 726
Opravná položka k zásobám	-44 000	44 000
Rezervy	627	965 525
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	14 036	-38 097
Výnosy z úrokov	-6 225	-12 440
Úrokové náklady	3 088	9 974
Škody	48 196	
Iné nepeňažné operácie		
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>1 703 162</u>	<u>2 504 852</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-2 431 829	-1 012 670
Úbytok (prírastok) zásob	1 021 831	2 239 178
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	660 462	1 589 836
Peňažné toky z prevádzky	<u>953 626</u>	<u>5 321 196</u>

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, 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.