

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

DIČ 2 0 2 2 1 3 9 1 7 4	Účtovná závierka x riadna	Účtovná závierka x zostavená	Mesiac 0 1	Rok 2 0 1 3
IČO 3 6 2 8 2 5 7 0	mimoriadna	schválená	do	1 2 2 0 1 3
SK NACE 4 1 . 2 0 . 9	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne	
	v eurocentoch		predchádzajúce	od 0 1 2 0 1 2
	v celých eurách	(vyznačí sa x)	obdobie	do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

G T C R e a l E s t a t e V i n o h r a d y s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica J a r o š o v a Číslo 1

PSČ Obec 8 3 1 0 3 B r a t i s l a v a

Číslo telefónu Číslo Faxu 0 2 / 5 4 4 1 0 1 5 4 0 2 / 5 4 4 1 0 1 5 5

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 2 6 . 0 6 . 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:
Schválená dňa:	0	0	0

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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

Spoločnosť GTC Real Estate Vinohrady s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 20. februára 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 25. februára 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 39605/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom – obstarávateľská činnosť,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- prieskum trhu a verejnej mienky
- reklamná, propagačná a inzertná činnosť,
- marketing,
- obstarávateľská činnosť spojená so správou nehnuteľností.

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť v roku 2013 nemala žiadnych zamestnancov. Spoločnosť taktiež nemala žiadnych zamestnancov v predchádzajúcich obdobiach.

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 05. decembra 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 28. januára 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia

Yovav Carmi (od 01.02.2012)

Robert John Snow (od 20.02.2012)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra Spoločnosti k 31. decembru 2013 a k 31. decembru 2012 bola nasledovná:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
GTC Real Estate Developments Bratislava B.V.	6 639	100	100	-
Spolu	6 639	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti GTC Real Estate Developments Bratislava BV, Claude Debussylaan 30, VinolyB. 13e, Amsterdam 1082MD, Holandské kráľovstvo a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti GTC Real Estate Investments Slovakia B.V. GTC Real Estate Investments Slovakia B.V. je konsolidovaná spoločnosťou Globe Trade Centre SA. Finančné výkazy spoločnosti Globe Trade Centre sú konsolidované spoločnosťou GTC Real Estate Holding B.V. Konsolidovanú účtovnú závierku za celý koncern GTC pripravuje spoločnosť Kardan N.V., so sídlom Claude Debussylaan 30, VinolyB. 13e, Amsterdam 1082MD, Holandské kráľovstvo. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(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.

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Lineárna	25
Vizualizácia blok A,B,C,D	5	Lineárna	20
Doména Vinohradis	5	Lineárna	20

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Byty a infraštruktúra	50	Lineárna	2
Kancelársky nábytok	6	Lineárna	16,67
Počítače, server, kopírka	6	Lineárna	16,67
Server	4	Lineárna	20
Model Vinohradis	4	Lineárna	25
Reklamný svetelný nápis	6	Lineárna	16,67

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

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 sú aj úroky z cudzích zdrojov, a to pokiaľ patria do obdobia vytvárania zásob.

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.

(d) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa oceňuje metódou percenta dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako:

- pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu,

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (ďalej len „metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

(e) Zákazková výstavba nehnuteľnosti***Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer***

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

(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. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(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.

(i) 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.

(j) 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.

(k) 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 odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

(l) 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.

(m) Cudzí 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.

F. 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 tabuľke na stranách 6 až 9.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

GTC Real Estate Vinohrady s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	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	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 678	23 839	0	0	0	0	0	25 517
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 678	23 839	0	0	0	0	0	25 517
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 678	20 533	0	0	0	0	0	22 211
Prírastky	0	0	3 306	0	0	0	0	0	3 306
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 678	23 839	0	0	0	0	0	25 517
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 306	0	0	0	0	0	3 306
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

GTC Real Estate Vinohrady s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

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 dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	258 747	3 032 372	36 373	0	0	0	0	0	0	3 327 492
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	223 084	2 596 406	0	0	0	0	0	0	0	2 819 490
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	35 663	435 966	36 373	0	0	0	0	0	0	508 002
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	135 195	34 303	0	0	0	0	0	0	169 498
Prírastky	0	2 489 657	2 070	0	0	0	0	0	0	2 491 727
Úbytky	0	2 596 406	0	0	0	0	0	0	0	2 596 406
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 446	36 373	0	0	0	0	0	0	64 819
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	584 015	0	0	0	0	0	0	0	584 015
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	507 650	0	0	0	0	0	0	0	507 650
Stav na konci účtovného obdobia	0	76 365	0	0	0	0	0	0	0	76 365
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	258 747	2 313 162	2 070	0	0	0	0	0	0	2 573 979
Stav na konci účtovného obdobia	35 663	331 155	0	0	0	0	0	0	0	366 818

GTC Real Estate Vinohrady s.r.o.

Přehled o pohybe dlouhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Dlouhodobý hmotný majetek	Bezprostředně předcházející účetní období									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné věci a súborný hnuteľných 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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	661 083	9 702 263	36 373	0	0	0	0	0	0	10 399 719
Prírastky	0	0	0	0	0	0	8 990	0	0	8 990
Úbytky	402 336	6 678 881	0	0	0	0	0	0	0	7 081 217
Presuny	0	8 990	0	0	0	0	-8 990	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	258 747	3 032 372	36 373	0	0	0	0	0	0	3 327 492
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	238 393	31 915	0	0	0	0	0	0	270 308
Prírastky	0	4 627 905	2 388	0	0	0	0	0	0	4 630 293
Úbytky	0	4 731 103	0	0	0	0	0	0	0	4 731 103
Stav na konci účtovného obdobia	0	135 195	34 303	0	0	0	0	0	0	169 498
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	909 888	0	0	0	0	0	0	0	909 888
Prírastky	0	17 500	0	0	0	0	0	0	0	17 500
Úbytky	0	343 373	0	0	0	0	0	0	0	343 373
Stav na konci účtovného obdobia	0	584 015	0	0	0	0	0	0	0	584 015
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	661 083	8 553 982	4 458	0	0	0	0	0	0	9 219 523
Stav na konci účtovného obdobia	258 747	2 313 162	2 070	0	0	0	0	0	0	2 573 979

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 148 485	0	0	0	2 148 485
Nehnutelnosť na predaj	1 569 876	0	238 936	180 333	1 150 607
Zásoby spolu	3 718 361	0	238 936	180 333	3 299 092

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Hodnota zásob klesala z dôvodu celkového poklesu cien na realitnom trhu.

Informácie o nehnuteľnosti na predaj k 31.12.2013 a k 31.12.2012:

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0	14 029
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	4 127 712	4 367 604

Údaje o záložných právach k zásobám sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

3. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť v roku 2013 a v roku neúčtovala o zákazkovej výrobe.

4. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o odložených daniach sú uvedené v časti J.

5. Pohľadávky

Spoločnosť k 31.12.2013 eviduje iba krátkodobé pohľadávky. K pohľadávkam, ktoré Spoločnosť považuje za nevymožiteľné alebo pochybné bola tvorená opravná položka.

Opravná položka bola tvorená na pohľadávky voči spoločnosti CFE Slovakia s.r.o. a spoločnosti Home Studio s.r.o. v plnej výške pohľadávky. Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	168 322	9 100	0	0	177 422
Pohľadávky spolu	168 322	9 100	0	0	177 422

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	836	192 554	193 390
Krátkodobé pohľadávky spolu	836	192 554	193 390

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	130 446	183 587	314 033
Krátkodobé pohľadávky spolu	130 446	183 587	314 033

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	192 554	183 587
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	836	130 446
Krátkodobé pohľadávky spolu	193 390	314 033

Pohľadávky nie sú zabezpečené žiadnym záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. So všetkými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 495	1 206
Bežné bankové účty	177 922	690 838
Spolu	179 417	692 044

7. Časové rozlíšenie

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	523	823
Poistenie nehnuteľnosti	347	814
Ostatné	176	9
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	329	2 703
Refakturácia prípojiek, telefónov	329	2 703
Spolu	852	3 526

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

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	434 449	14 230	192 477	241 972	14 230
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na zostavenie a overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 760	5 200	5 422	1 338	5 200
Rezerva na audit reportovacieho balíka	3 700	6 250	3 700	0	6 250
Rezerva na daňové poradenstvo	634	0	0	634	0
Rezerva na právne služby	53 844	2 000	53 844	0	2 000
Rezerva na energie	7 486	0	7 486	0	0
Ostatné rezervy	3 817	780	3 817	0	780
Rezerva na správu bytov	50 112	0	50 112	0	0
Rezerva na nevyfakturované dodávky	307 149	0	67 149	240 000	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	433 502	14 230	191 530	241 972	14 230
Ostatné rezervy krátkodobé					
Ostatné rezervy	947	0	947	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	947	0	947	0	0

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

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
	účtovného obdobia				účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
	1 151 863	139 790	802 204	55 000	434 449
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na zostavenie a overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 365	6 760	7 365	0	6 760
Rezerva na audit reportovacieho balíka	7 000	3 700	7 000	0	3 700
Rezerva na daňové poradenstvo	0	634	0	0	634
Rezerva na právne služby	164 454	0	55 610	55 000	53 844
Rezerva na energie	0	7 486	0		7 486
Ostatné rezervy	8 029	3 817	8 029		3 817
Rezerva na správu bytov	120 752	50 112	120 752		50 112
Rezerva na nevyfakturované dodávky	837 520	67 149	597 520	0	307 149
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 145 120	139 658	796 276	55 000	433 502
Ostatné rezervy krátkodobé					
Ostatné rezervy	6 743	132	5 928	0	947
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	6 743	132	5 928	0	947

3. Závazky

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	8 855	362 875
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 106 647	2 325 620
Krátkodobé záväzky spolu	1 115 502	2 688 495
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	13 742 818	15 130 708
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	13 742 818	15 130 708

4. Bankové úvery

Spoločnosť k 31.12. 2013 a 2012 nemala žiadny bankový úver.

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

Spoločnosť dosiahla tržby len na území Slovenskej republiky. Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť	Tržby za refakturáciu energií, poplatkov a telefónov		Tržby za rezervačné služby a iné		Tržby za predaj tovaru a nedokončenej výroby		Spolu	
odbytu a	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Slovenská republika	17 430	12 531	5 000	2 323	118 232	4 836	140 662	19 690
iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	17 430	12 531	5 000	2 323	118 232	4 836	140 662	19 690

Vzhľadom k tomu, že spoločnosť neevidovala počas celého roka 2013 žiadnych zamestnancov, celé náklady na telefón refakturovala spoločnosti GTC Real Estate Management s.r.o., ktorá sídli v tých istých priestoroch. Náklady a poplatky vynaložené v súvislosti s predajom bytov boli refakturované na konkrétneho kupujúceho bytu. Tržby za rezervačné služby predstavujú prepadnuté rezervačné poplatky od budúcich kupujúcich bytov z dôvodu nedodržania zmluvných podmienok. Tržby za tovar a nedokončenú výrobu predstavujú výnosy z predaja parkovacieho státia, zariadenia bytu a projektovej dokumentácie.

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 213 004 EUR. Zvýšenie je spôsobené aktiváciou úrokov z úveru poskytnutého na obstaranie pozemkov určených na predaj. Prehľad súvahových účtov zmeny stavu zásob je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2013		2012	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Začiatkový zostatok	Začiatkový zostatok	2013	2012
	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	3 337 900	3 124 895	1 180 703	213 004	1 944 192
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	3 337 900	3 124 895	1 180 703	213 004	1 944 192
Iné - vplyv preúčtovania v zmysle popisu vyššie				0	-3 327 292
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				213 004	-1 383 100

3. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Výnosy z hospodárskej činnosti predstavujú najväčšiu časť výnosov spoločnosti. Ide o výnosy z predaja bytov a nebytových priestorov. Spoločnosť v roku 2013 odpísala na účet č. 648200 záväzky voči spoločnostiam, od ktorých nakúpila pozemky určené na výstavbu a predaj, z dôvodu, že neholi splnené podmienky zmluvy, v celkovej výške

761 063 EUR. Spoločnosť taktiež zrušila rezervu tvorenú voči tretím stranám v celkovej výške 240 000 EUR. Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 158 205	4 092 084
Tržby z predaja bytov a klientských zmien	2 157 142	4 092 016
Odpis záväzku ABT, SREI	761 063	0
Zrušenie rezervy - management fee	240 000	0
Iné	0	68
Finančné výnosy, z toho:	107	1 038
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>107</i>	<i>1 038</i>
Výnosové úroky	107	1 038
Ostatné finančné výnosy	0	0

4. 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	95 000	0
Tržby z predaja služieb	22 430	14 854
Tržby za tovar	23 232	4 836
Výnosové úroky	107	1 038
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 157 142	4 092 084
Čistý obrat celkom	2 297 911	4 112 812

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na spotrebu materiálu, energie, náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

Prehľad nákladov spotreby materiálu, energie, náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady:

Názov položky	Bežné účetovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetovné obdobie
Náklady na spotrebu materiálu a energie a na predaný tovar z toho:	-385 347	77 680
Spotreba energií	12 374	12 514
Spotreba kancelárskeho materiálu	1 651	262
Predaný tovar	19 898	
Tvorba opravnej položky k tovaru	-419 270	64 904
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	251 485	375 430
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>17 350</i>	<i>12 268</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 000	3 000
Iné uisťovacie audítorské služby	14 350	9 268
Daňové poradenstvo	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>234 135</i>	<i>363 162</i>
Správa bytov	35 311	50 286
Provízie z predaja bytov	52 570	100 899
Autorsky dozor na stavbe	45 030	82 568
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	30 082	24 718
Účtovníctvo, dane	1 780	5 578
Konštrukčné náklady, opravy a údržba okolia	62 447	73 371
Telefóny, fax, poštovné	5 008	7 039
Ostatné	1 907	18 703
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 190 673	4 688 205
Dane a poplatky	6 131	9 504
ZC predaného dlhodobého majetku	2 167 685	4 702 065
Opravné položky k pohľadávkam	9 100	-41 073
Pokuty a penále	709	5 797
Poistenie nehnuteľnosti	7 048	11 753
Iné	0	159
Finančné náklady, z toho:	512 711	666 138
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>512 711</i>	<i>666 138</i>
Nákladové úroky	512 110	665 051
Bankové poplatky	601	1 087

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

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:	902 979		100,00 %	-3 207 993		100,00 %
teoretická daň		207 685	23,00 %		-609 519	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	145 852	33 546	3,72 %	1 908 401	362 596	-11,30 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 184 927	-272 533	-30,18 %	-682 138	-129 606	4,04 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-136 097	-31 302	-3,47 %	-1 981 730	-376 529	11,74 %
Splatná daň z príjmov		20	0,00 %		197	0,00 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		20	0,00 %		197	0,00 %

Prepočtom spoločnosť zistila, že v účtovných obdobiach jej vznikol základ pre účtovanie odloženej daňovej pohľadávky. O tejto by však spoločnosť vzhľadom na jej hospodárske výsledky, a teda nesplnenie predpokladu dostatočnosti zdaniteľných dočasných rozdielov a zdaniteľného základu dane, voči ktorým by sa odpočítateľné dočasne rozdiely mohli uplatniť, neúčtovala.

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 577 517	6 699 652
– odpočítateľné	3 577 517	6 699 652
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	3 608 250	4 360 675
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	1 580 869	2 543 875
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	362 716	1 509 490
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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.

Spoločnosť nemá iné podmienené záväzky.

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

Členovia štatutárnych orgánov Spoločnosti za svoju činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období nepoberali žiadne príjmy.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Materská spoločnosť: GTC Real Estate Developments Bratislava B.V., Holansko			
Prijatý úver od materskej spoločnosti	08	0	1 257 000
Debetné úroky z prijatého úveru	08	512 110	574 190
Úhrada úveru materskej spoločnosti	08	1 900 000	500 000

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
GTC Real Estate Management s.r.o., Slovensko			
Výnosy - refaktúracia nákladov za telefón	02	4 707	7 038

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku - GTC Real Estate Management s.r.o.	10 926	11 421
Pohľadávky z obchodného styku - GTC Vinohradis Hill s.r.o.	4 142	4 142
Spolu aktíva	15 068	15 563
Závazky z obchodného styku - Globe Trade Centre S.A.	3 182	1 591
Prijatá pôžička od materskej spoločnosti	13 742 818	15 130 708
Spolu pasíva	13 746 000	15 132 299

N. 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 majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	-	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Neuhradená strata minulých rokov	-5 528 065	0	0	-3 208 190	-8 736 255
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 208 190	902 959	0	3 208 190	902 959
Spolu	-8 728 952	902 959	0	0	-7 825 993

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

Položka vlastného imania	Bezpostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Neuhradená strata minulých rokov	-527 350	0	0	-5 000 715	-5 528 065
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-5 000 715	-3 208 190	0	5 000 715	-3 208 190
Spolu	-5 520 762	-3 208 190	0	0	-8 728 952

Účtovná strata za rok 2012 bola rozdelená takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-3 208 190
Rozdelenie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prevod na účet straty minulých období	-3 208 190
Iné	0
Spolu	-3 208 190

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 – zisk vo výške 902 959 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad o finančných tokoch od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v prílohe.

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami 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.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi 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.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2013
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	902 979	-3 207 993
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-265 693	2 422 628
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	39 476	107 916
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 (+/-)	-420 219	-717 414
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-410 170	1 572 085
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 674	5 523
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	512 110	665 051
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-107	-1 038
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 (+/-)	10 544	790 505
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.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	-1 407 143	-1 140 922
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	120 643	119 297
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 572 993	-825 840
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	45 207	-434 379
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.)	-769 857	-1 926 287
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	107	1 038
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		-90 862
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-769 750	-2 016 111
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-20	-197
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.)	-769 770	-2 016 308
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
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 (+)	2 157 142	4 092 016
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.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
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 (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	2 157 142	4 092 016

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
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.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-1 900 000	-5 153 824
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 (-)		-6 410 824
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		1 757 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 900 000	-500 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	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.2.10.	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 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	-1 900 000	-5 153 824
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-512 628	-3 078 116
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	692 044	3 770 160
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	179 417	692 044
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 (+/-)	179 416	692 044