

**DAIKIN AIRCONDITIONING CENTRAL
EUROPE - SLOVAKIA s.r.o.**

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

31. MAREC 2014

DAIKIN AIRCONDITIONING CENTRAL EUROPE - SLOVAKIA s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti DAIKIN AIRCONDITIONING CENTRAL EUROPE - SLOVAKIA s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti DAIKIN AIRCONDITIONING CENTRAL EUROPE - SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. marcu 2014, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Na základe týchto štandardov sme povinní spĺňať etické normy a naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítor posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnúť vhodné audítorské postupy za daných okolností, nie vyjadriť názor na účinnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti významných účtovných odhadov štatutárneho orgánu spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho názoru.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti DAIKIN AIRCONDITIONING CENTRAL EUROPE - SLOVAKIA s.r.o. k 31. marcu 2014 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Bratislava 9. júna 2014



Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014



Ing. Ľudmila Buzgová, FCCA
Responsible Auditor
Licencia SKAu č. 843





k 3 1 . 0 3 . 2 0 1 4 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 0 3 3 8 2 4 3	X riadna	X zostavená	od 4 2 0 1 3
IČO	mimoriadna	schválená	do 3 2 0 1 4
3 1 4 0 0 2 6 4		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SK NACE			od 4 2 0 1 2
4 6 . 6 9 . 0			do 3 2 0 1 3

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

DAIKIN AIRCONDITIONING CENTRAL EUROPE
- SLOVAKIA s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

GALVANIHO UL .

Číslo

1 5 / C

PSČ

Obec

8 2 1 0 4 BRATISLAVA 2

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 5 7 1 0 3 2 1 1 0 2 / 5 7 1 0 3 2 9 9

E-mailová adresa

Zostavená dňa:	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:
0 4 . 0 4 . 2 0 1 4			
Schválená dňa:			
. . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	2 0 8 2 1 4 9	1 7 5 3 0 5 1	
			3 2 9 0 9 8		2 1 3 3 2 0 7
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	3 0 1 2 4 2	4 1 7 0 1	
			2 5 9 5 4 1		5 7 6 6 0
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005			
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011	3 0 1 2 4 2	4 1 7 0 1	
			2 5 9 5 4 1		5 7 6 6 0
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	3 6 5 2 1	4 7 0 9	
			3 1 8 1 2		1 0 7 9 6
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	2 6 4 7 2 1	3 6 9 9 2	
			2 2 7 7 2 9		4 6 8 6 4



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2
				- Korekcia - časť 2	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024			
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 - Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	1 7 8 0 0 8 5	1 7 1 0 5 2 8	
			6 9 5 5 7		2 0 7 4 7 4 5
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	7 0 4 1	7 0 4 1	
					3 1 2 6
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	4 8 5	4 8 5	
					3 1 2 6
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033			
3.	Výrobky (123) - 194	034			
4.	Zvieratá (124) - 195	035			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	6 5 5 6	6 5 5 6	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038	2 0 3 9 7	2 0 3 9 7	
					1 5 0 2 4
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2
				- Korekcia - časť 2	Netto 3
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044		2 0 6 0	2 0 6 0
					2 3 9 2
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045		1 8 3 3 7	1 8 3 3 7
					1 2 6 3 2
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046		1 7 4 8 9 0 6	1 6 7 9 3 4 9
				6 9 5 5 7	2 0 5 5 4 3 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047		1 3 6 5 0 2 5	1 2 9 5 4 6 8
				6 9 5 5 7	1 1 0 8 5 7 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049		3 7 9 7 1 8	3 7 9 7 1 8
					9 4 6 8 5 3
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053		4 1 6 3	4 1 6 3
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054			
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055		3 7 4 1	3 7 4 1
					1 1 6 5
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056		3 7 5 5	3 7 5 5
					1 1 6 5



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	- 1 4 0	- 1 4	
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	8 2 2	8 2 2	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			8 0 2
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	8 2 2	8 2 2	8 0 2
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	065			

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	1 7 5 3 0 5 1	2 1 3 3 2 0 7
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	5 9 8 9 5 7	1 4 9 4 1 4 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	2 5 8 9 2	2 5 8 9 2
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	2 5 8 9 2	2 5 8 9 2



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073		
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	2 5 8 9	2 5 8 9
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	2 5 8 9	2 5 8 9
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	3 6 5 6 5 9	1 2 4 5 7 6 3
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	3 6 5 6 5 9	1 2 4 5 7 6 3
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086		
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	2 0 4 8 1 7	2 1 9 8 9 6
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	1 1 5 4 0 9 4	6 3 9 0 6 7
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	1 1 8 6 7 0	1 2 3 7 8 0
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	6 6 7 4 8	8 4 1 9 5
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	5 5 4 4	
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	4 6 3 7 8	3 9 5 8 5
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	5 6 2 3	5 2 4 9
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	5 6 2 3	5 2 4 9
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	1 0 2 9 8 0 1	5 1 0 0 3 8
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	8 9 0 1 7 3	4 0 1 9 0 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109		
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	2 4 0	2 2 9 4
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114		
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	1 3 9 3 8 8	1 0 5 8 3 9
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116		
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 0 3 . 2 0 1 4 (v celých eurách)

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 3 3 8 2 4 3	Účtovná závierka X riadna	Účtovná závierka X zostavená	Mesiac Rok od 0 4 2 0 1 3
IČO 3 1 4 0 0 2 6 4	mimoriadna	schválená	do 0 3 2 0 1 4
SK NACE 4 6 . 6 9 . 0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 4 2 0 1 2 do 0 3 2 0 1 3

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

DAIKIN AIRCONDITIONING CENTRAL EUROPE
- SLOVAKIA s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica GALVANIHO UL . Číslo 1 5 / C

PSČ Obec
8 2 1 0 4 BRATISLAVA 2

Číslo telefónu 0 2 / 5 7 1 0 3 2 1 1 Číslo faxu 0 2 / 5 7 1 0 3 2 9 9

E-mailová adresa

Zostavený dňa: 0 4 . 0 4 . 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:
Schválený dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	9 1 7 9 5 8 5	9 5 0 0 5 7 2
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	7 7 6 6 5 2 2	8 1 0 2 4 9 9
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	1 4 1 3 0 6 3	1 3 9 8 0 7 3
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	5 9 9 3	1 3 9 2 4
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	5 9 9 3	1 3 9 2 4
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	6 0 2 3 6 6	5 7 6 5 2 7
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	5 1 1 1 0	3 3 7 9 0
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	5 5 1 2 5 6	5 4 2 7 3 7
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	8 1 6 6 9 0	8 3 5 4 7 0
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	4 9 6 1 7 4	4 7 5 8 6 3
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	3 6 7 5 6 3	3 6 1 1 6 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	1 2 2 4 6 5	1 0 8 4 1 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	6 1 4 6	6 2 8 3
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	2 9 0 9	3 7 1 8
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	3 2 2 1 0	3 4 8 4 2
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19		
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20		
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	- 2 0 2 5 9	1 8 1 1 4
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	1 0 4 7	
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	4 1 4 3	1 0 1 1
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	3 0 2 5 6 0	3 0 1 9 2 2
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38		4 1
N.	Nákladové úroky (562)	39	6 4	8 7
XI.	Kurzové zisky (663)	40		
O.	Kurzové straty (563)	41		
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	2 1 4 1 1	1 6 6 0 5
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	- 2 1 4 7 5	- 1 6 6 5 1
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	2 8 1 0 8 5	2 8 5 2 7 1
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	7 6 2 6 8	6 5 3 7 5
S.1.	- splatná (591, 595)	49	8 1 9 7 3	6 7 6 2 9
2.	- odložená (+/- 592)	50	- 5 7 0 5	- 2 2 5 4
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	2 0 4 8 1 7	2 1 9 8 9 6
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	2 8 1 0 8 5	2 8 5 2 7 1
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	2 0 4 8 1 7	2 1 9 8 9 6

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2014

v ☐ - eurocentochv ☒ - celých eurách *)

Za obdobie

od mesiac rok
04 2013do mesiac rok
03 2014Za bezprostredne
predchádzajúce obdobieod mesiac rok
04 2012do mesiac rok
03 2013

Dátum vzniku účtovnej jednotky

04 08 1995

Účtovná závierka

- ☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

- ☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

31400264

DIČ

2020338243

Kód SK NACE

46 . 69 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

DAIKIN AIRCONDITIONING CENTRAL
EUROPE - SLOVAKIA s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

GALVANIHO UL.

Číslo

15 / C

PSČ

82104

Názov obce

BRATISLAVA 2

Číslo telefónu

02 / 57103211

Číslo faxu

02 / 57103299

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 4.4.2014	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:
Schválená dňa:			

*) Vyznačuje sa krížikom



Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu individuálnych účtovných poznámok, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	DAIKIN AIRCONDITIONING CENTRAL EUROPE - SLOVAKIA s.r.o. – ďalej ako „DAIKIN SLOVAKIA s.r.o.“ Galvaniho 15/C, 821 04 Bratislava
Dátum založenia	4. júla 1995
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	4. augusta 1995
Hospodárska činnosť	- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), - technické poradenstvo pre domáce a zahraničné subjekty.

2. Zamestnanci

Názov položky	01.04.2013- 31.03.2014	01.04.2012- 31.03.2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11	11
z toho: vedúci zamestnanci	1	1

3. Neobmedzené ručenie

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

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za spoločnosť DAIKIN AIRCONDITIONING CENTRAL EUROPE - SLOVAKIA s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. apríla 2013 do 31. marca 2014 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií

5. Schválenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti DAIKIN SLOVAKIA s.r.o., za obdobie od 1. apríla 2012 do 31. marca 2013 bola schválená dňa 25. júla 2013 valným zhromaždením.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. marcu 2013 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 29. júla 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 31. júla 2013.

7. Členovia orgánov spoločnosti

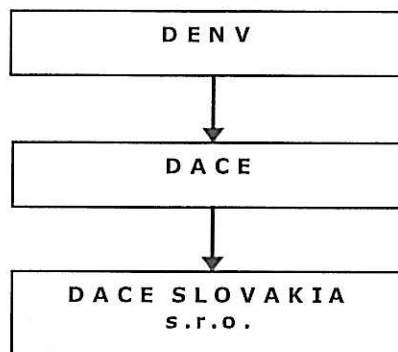
Orgán	Meno
Konatelia spoločnosti	Carl Lievens Korte Keer 10 Oedelem B-8730 Belgické kráľovstvo
	Vladimír Orovnický 418/2 Hronský Beňadik 966 53 Slovenská republika

Každý z konateľov je oprávnený konať za spoločnosť samostatne. Podpisovanie za spoločnosť sa vykoná tak, že k vytlačenému alebo napísanému obchodnému menu spoločnosti pripojí konateľ svoj podpis.

8. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
DAIKIN AIRCONDITIONING CENTRAL EUROPE HandelsGmbH, Rakúsko	25 892	100	100	-
Spolu	25 892	100	100	-

9. Konsolidovaná účtovná závierka



Spoločnosť DAIKIN SLOVAKIA s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti DAIKIN AIRCONDITIONING CENTRAL EUROPE HandelsGmbH (DACE) so sídlom v Rakúsku, Europaring F/12/402, Brunn Am Gebirge 2345, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Materská spoločnosť DAIKIN AIRCONDITIONING CENTRAL EUROPE HandelsGmbH je dcérskou spoločnosťou spoločnosti DAIKIN EUROPE N.V. (DENV) so sídlom v Belgicku, Zandvoordestraat 300, B-8400 Oostende a táto spoločnosť má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Spoločnosť DAIKIN EUROPE N.V. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti DAIKIN EUROPE N.V. je sprístupnená v jej sídle v Belgicku a je uložená v Obchodnom registri, „Office of the commercial court at Oostende“, ktorý vedie Nationale Bank van België, dienst Balanscentrale, de Berlaimontlaan 14, 1000 Brussel.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- 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 navyiac sa zverejňujú dopady významných opráv.
3. Účtovná závierka za obdobie 1. apríla 2013 do 31. marca 2014 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
 4. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
 5. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
 6. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
 7. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobodej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
 8. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
 9. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- d) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri dlhodobých pohrádkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

- e) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

- f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- g) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- h) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- i) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- j) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- k) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku za obdobie od 1. apríla 2013 do 31. marca 2014 pri sadzbe 23 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- l) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

11. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyfakturované dodávky, na nevyčerpané dovolenky a bonusy. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 80 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na možnej trhovej cene,
 - k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 180 dní 50 %, nad 120 dní 25%. V prípade zániku odberateľa, tvorí sa opravná položka ihneď vo výške 100%. Pri ostatných zákazníkoch, u ktorých je predpoklad nesplatenia pohľadávky nízky, tvorí sa opravná položka vo výške 5% po lehote splatnosti nad 30 dní.
 - Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby – rekonštrukcia	Podľa trvania prenájmu	-
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Inventár – kancelárske potreby	6 rokov	16,7 %
Počítače	4 roky	25,0 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

12. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

13. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

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

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. marca 2014

	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	Celkom
	012	013	014	015	016	017	018	019	011
Riados súvahy									
Prvotné ocenenie									
K 1. aprílu 2013	-	36 521	248 469	-	-	-	-	-	284 990
Prírastky	-	-	16 252	-	-	-	-	-	16 252
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2014	-	36 521	264 721	-	-	-	-	-	301 242
Oprávky									
K 1. aprílu 2013	-	25 725	201 605	-	-	-	-	-	227 330
Prírastky	-	6 087	26 124	-	-	-	-	-	32 211
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2014	-	31 812	227 729	-	-	-	-	-	259 541
Opravná položka									
K 1. aprílu 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. aprílu 2013	-	10 796	46 864	-	-	-	-	-	57 660
K 31. marcu 2014	-	4 709	36 992	-	-	-	-	-	41 701

DAIKIN AIRCONDITIONING CENTRAL EUROPE –SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2014

DIČ: 2020338243

31. marcu 2013

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	Celkom
012	013	014	015	016	017	018	019	011
Riadok súvahy								
Prvotné ocenenie								
K 1. aprílu 2012	-	36 521	238 141	-	-	-	-	274 662
Prírastky	-	-	10 328	-	-	-	-	10 328
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2013	-	36 521	248 469	-	-	-	-	284 990
Oprávky								
K 1. aprílu 2012	-	19 638	172 850	-	-	-	-	192 488
Prírastky	-	6 087	28 755	-	-	-	-	34 842
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2013	-	25 725	201 605	-	-	-	-	227 330
Opravná položka								
K 1. aprílu 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. aprílu 2012	-	16 883	65 291	-	-	-	-	82 174
K 31. marcu 2013	-	10 796	46 864	-	-	-	-	57 660

1.2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poistovne
		31. 3. 2014	31. 3. 2013	
Osobné automobily	proti odcudzeniu, havarijné	-	0	Allianz, Bratislava
Cestovné poistenie	Cestovné poistenie	-	0	Union, Bratislava
Poistenie podnikania	Business-unsurable turnover	33 841	13 144	Euler Hermes, Belgicko
Poistenie podnikania	Poist. malých a stredných podnik.	-	0	Kooperativa, Bratislava

2. **Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)**

2.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny

31. marca 2014

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 038):	20 397	-	-	-	-	-	20 397
-preddavky zamest.	2 060	-	-	-	-	-	2 060
-odložená daň, pohľ.	18 337	-	-	-	-	-	18 337
Krátkodobé (r. 046)	1 450 058	172 364	15 726	34 009	26 759	49 990	1 748 906

31. marca 2013

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 038):	15 024	-	-	-	-	-	15 024
-preddavky zamest.	2 392	-	-	-	-	-	2 392
-odložená daň, pohľ.	12 632	-	-	-	-	-	12 632
Krátkodobé (r. 046)	1 644 454	2 048	87 699	247 979	90 032	72 256	2 144 468

2.2. Pohľadávky voči spriazneným osobám

31. marca 2014

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31. 3. 2014
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	379 718
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-
Iné pohľadávky (r. 054)	-	-
Celkom		379 718

31. marca 2013

<i>Položka</i>	<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Suma k 31. 3. 2013</i>
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)		-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)		-
Iné pohľadávky (r. 044)		-
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)		-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)		946 853
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)		-
Iné pohľadávky (r. 054)		-
Celkom		946 853

2.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 4. 2013</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 3. 2014</i>
Pohľadávky z obchodného styku	89 038	8 423	27 904	-	69 557
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	89 038	8 423	27 904	-	69 557

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od posúdenia kritickosti zákazníka a od ich vekovej štruktúry priebežne počas účtovného obdobia. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní – 100 %, nad 270 dní – 75 %, nad 180 dní – 50 %, nad 120 dní – 25 %. V prípade zániku odberateľa, tvorí sa opravná položka ihneď vo výške 100 %. Pri zákazníkoch, u ktorých je predpoklad nesplatenia pohľadávky nízky, tvorí sa opravná položka vo výške 5 % po lehote splatnosti nad 30 dní.

2.4. Veková štruktúra pohľadávok

31. marcu 2014

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	2 060	-	2 060
Spolu dlhodobé pohľadávky	2 060	-	2 060
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	1 066 177	298 848	1 365 025
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	379 718	-	379 718
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	4 163	-	4 163
Iné pohľadávky (r. 054)	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 450 058	298 848	1 748 906

31. marcu 2013

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	2 392	-	2 392
Spolu dlhodobé pohľadávky	2 392	-	2 392
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	697 601	500 014	1 197 615
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	946 853	-	946 853
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 054)	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 644 454	500 014	2 144 468

2.5. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31. marec 2014	31. marec 2013
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	20 397	15 024
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	20 397	15 024
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	298 848	500 014
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 450 058	1 644 454
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 748 906	2 144 468

2.6. Zabezpečenie pohľadávok

V období od 1. apríla 2013 do 31. marca 2014 a v predchádzajúcom účtovnom období neboli žiadne pohľadávky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

2.7. Odložená daňová pohľadávka (r. 105, 045 súvahy)

<i>Položka</i>	<i>31. marec 2014</i>	<i>31. marec 2013</i>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
<i>odpočítateľné</i>	28 904	-
<i>zdaniteľné</i>	-	33 002
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
<i>odpočítateľné</i>	54 443	87 924
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	18 337	12 632
Uplatnená daňová pohľadávka:		
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	(5 705)	(2 254)
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:		
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
<i>iné</i>	-	-

3. **Finančné účty (r. 055 súvahy)**

3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>31. marec 2014</i>	<i>31. marec 2013</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	3 755	1 165
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	(14)	-
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	3 741	1 165

4. **Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)**

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>31. marec 2014</i>	<i>31. marec 2013</i>
Náklady budúcich období dlhodobé	062	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	063	822	802
<i>z toho:</i>			
<i>Dialničné známky</i>		62	121
<i>Telefónne poplatky, internet</i>		261	230
<i>ostatné</i>		499	451
Príjmy budúcich období dlhodobé	064	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	065	-	-
Spolu	061	822	802

V nákladoch budúcich období je ročný nájom fliaš, internet, paušál na mobilné volania, členský príspevok, prenájom domén.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie je vytvorené vo výške 25 892 Eur. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 2 589 Eur dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Valné zhromaždenie rozhodlo o rozdelení výsledku hospodárenia za obdobie od 1. apríla 2012 do 31. marca 2013 – zisk 219 896 Eur dňa 31. mája 2013.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za obdobie od 1. apríla 2012 do 31. marca 2013

<i>Položka</i>	<i>01.04.2012- 31.03.2013</i>
Účtovný zisk	219 896
Rozdelenie účtovného zisku	
	<i>01.04.2013- 31.03.2014</i>
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	219 896
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	219 896

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 090, 091, 092, 093 súvahy)

31. marec 2014

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 4. 2013</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 3. 2014</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	5 544	-	-	5 544
z toho:					
záručné opravy	-	5 544	-	-	5 544
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	84 195	66 748	82 129	2 066	66 748
z toho:					
rezerva na nevyfakturované dodávky	27 898	12 600	25 832	2 066	12 600
rezerva na nevyčerpané dovolenky	34 047	31 383	34 047	-	31 383
rezerva na audit a iné poradenstvo	22 250	22 765	22 250	-	22 765
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	39 585	46 378	37 372	2 213	46 378
z toho:					
rezerva na nevyfakturované dodávky	1 805	1 863	1 805	-	1 863
rezerva na bonusy zamestnancom	37 780	44 515	35 567	2 213	44 515

Rezerva na záručné opravy vo výške 5 544 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. marcom 2014. Jej výška je určená ako súčin percentuálneho podielu nákladov na opravy k celkovým nákladom (0,033 %) a objemu tržieb. Percentuálny podiel je vypočítaný na základe tržieb v roku. Rezerva bude použitá v priebehu účtovných období 2015 a 2016.

31. marec 2013

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 4. 2012</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 3. 2013</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	109 412	75 918	100 094	1 042	84 195
z toho:					
rezerva na nevyfakturované dodávky	36 828	19 622	27 535	1 017	27 898
rezerva na nevyčerpané dovolenky	53 004	34 047	53 004	-	34 047
rezerva na audit a iné poradenstvo	19 580	22 250	19 555	25	22 250
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	23 218	39 205	22 838	-	39 585
z toho:					
rezerva na nevyfakturované dodávky	2 591	1 425	2 211	-	1 805
rezerva na bonusy zamestnancom	20 627	37 780	20 627	-	37 780

3. Závazky (r. 094 a 106 súvahy)

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny

31. marec 2014

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>			<i>Celkom</i>
	<i>do lehoty</i>	<i>do 360 dní po lehote</i>	<i>nad 360 dní po lehote</i>	
Závazky z obchodného styku (r. 107)	882 123	8 050	-	890 173
Čistá hodnota zákazky (r. 108)	-	-	-	-
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	-	-	-	-
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	-	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	-	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom (r. 113)	240	-	-	240
Závazky zo sociálneho poistenia (r. 114)	-	-	-	-
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	139 388	-	-	139 388
Ostatné záväzky (r. 116)	-	-	-	-
Spolu k 31. marcu 2014	1 021 751	8 050	-	1 029 801

31. marec 2013

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>			<i>Celkom</i>
	<i>do lehoty</i>	<i>do 360 dní po lehote</i>	<i>nad 360 dní po lehote</i>	
Závazky z obchodného styku (r. 107)	390 484	11 421	-	401 905
Čistá hodnota zákazky (r. 108)	-	-	-	-
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	-	-	-	-
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	-	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	-	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom (r. 113)	2 294	-	-	2 294
Závazky zo sociálneho poistenia (r. 114)	-	-	-	-
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	105 839	-	-	105 839
Ostatné záväzky (r. 116)	-	-	-	-
Spolu k 31. marcu 2013	498 617	11 421	-	510 038

3.2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>Spolu k 31. 3. 2014</i>	<i>Spolu k 31. 3. 2013</i>
Dlhodobé záväzky:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		5 623	5 249
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	-
Spolu dlhodobé záväzky	094	5 623	5 249
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky po lehote splatnosti		8 050	11 421
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		1 021 751	498 617
Spolu krátkodobé záväzky	106	1 029 801	510 038

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu (r. 103 súvahy)

	<i>31. marec 2014</i>	<i>31. marec 2013</i>
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 249	4 395
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 951	1 977
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	1 951	1 977
Čerpanie sociálneho fondu	(1 577)	(1 123)
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 623	5 249

3.4. Záväzky voči spriazneným osobám

31. marec 2014

<i>Položka</i>	<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Suma k 31. 3. 2014</i>
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 095)		-
Nevyfakturované dodávky (r. 097)		-
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 098)		-
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 099)		-
Dlhodobé prijaté preddavky (r. 100)		-
Dlhodobé zmenky na úhradu (r. 101)		-
Vydané dlhopisy (r. 102)		-
Ostatné dlhodobé záväzky (r. 104)		-
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 107)	materská spoločnosť	804 315
Nevyfakturované dodávky (r. 109)		-
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)		-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)		-
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)		-
Ostatné záväzky (r. 116)		-
Spolu		804 315

31. marec 2013

<i>Položka</i>	<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Suma k 31. 3. 2013</i>
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 095)		-
Nevyfakturované dodávky (r. 097)		-
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 098)		-
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 099)		-
Dlhodobé prijaté preddávky (r. 100)		-
Dlhodobé zmenky na úhradu (r. 101)		-
Vydané dlhopisy (r. 102)		-
Ostatné dlhodobé záväzky (r. 104)		-
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 107)	materská spoločnosť	380 404
Nevyfakturované dodávky (r. 109)		-
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)		-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)		-
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)		-
Ostatné záväzky (r. 116)		-
Spolu		380 404

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01, 05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

<i>Oblasť odbytu</i>	<i>4/2013 – 3/2014</i>		<i>4/2012 – 3/2013</i>	
	<i>EUR</i>	<i>%</i>	<i>EUR</i>	<i>%</i>
Slovensko	9 185 578	100,0	9 514 496	100,0
Zahraničie celkom (DACE Czech)	-	-	-	-
Predaj celkom	9 185 578	100,0	9 514 496	100,0

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb:

<i>Oblasť odbytu</i>	<i>Klimatizácie</i>		<i>Technické poradenstvo, refakturácia služieb</i>		<i>Celkom</i>	
	<i>4/2013 – 3/2014</i>	<i>4/2012 – 3/2013</i>	<i>4/2013 – 3/2014</i>	<i>4/2012 – 3/2013</i>	<i>4/2013 – 3/2014</i>	<i>4/2012 – 3/2013</i>
Slovensko	9 179 585	9 500 572	5 993	13 924	9 185 578	9 514 496
DACE Czech	-	-	-	-	-	-
Spolu	9 179 585	9 500 572	5 993	13 924	9 185 578	9 514 496

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

<i>Položka</i>	<i>4/2013 – 3/2014</i>	<i>4/2012 – 3/2013</i>
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	5 993	13 924
Tržby za tovar	9 179 585	9 500 572
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z predaja automobilu	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 047	41
Čistý obrat celkom	9 186 625	9 514 537

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Výrobná spotreba (r. 09 a r. 10 výkazu ziskov a strát)

Položka	Riadok	4/2013 – 3/2014	4/2012 – 3/2013
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (od spriaznených osôb)	02	7 751 117	7 938 000
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (ostatné)	02	15 405	164 499
Spotreba materiálu	09	46 370	28 727
z toho: spriaznené osoby	09	-	232
Spotreba energie	09	4 740	5 063
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	09	-	-
Služby	10	551 256	542 737
z toho:			
opravy a údržba		10 166	4 376
cestovné		28 017	12 554
náklady na reprezentáciu		25 109	23 149
provízie		19 981	41 674
z toho: spriaznené osoby		199	3 643
prenos dát, nájom HW a IT služby		108 141	98 106
z toho: spriaznené osoby		86 021	70 197
operatívny leasing automobilov		60 061	67 428
školenia		2 328	500
nájomné		84 666	98 028
operatívne náklady spojené s nájmom		22 332	20 938
upratovacie služby		15 933	15 933
konferencie		13 990	15 560
účtovnícke, mzdové a právne služby		79 812	84 711
personálny leasing		-	-
skladné		150	196
inercia		16 660	3 900
ostatné		63 910	55 684
z toho: spriaznené osoby		10 685	23 601

1.2. Náklady za služby poskytnuté audítorom, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady

Položka	Riadok	4/2013 – 3/2014	4/2012 – 3/2013
Náklady za poskytnuté služby		-	-
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:			
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		16 165	15 975
iné uistovacie audítorské služby		-	-
súvisiace audítorské služby		-	-
daňové poradenstvo		-	-
poradenské služby		-	-
Ostatné významné položky nákladov			
z toho:			
osobné náklady	12	496 174	475 863
dane a poplatky	17	2 909	3 718
odpisy k dlhodobému hmotnému majetku	18	32 210	34 842
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti:	23	-	-
dary		1 000	1 000
ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		3 143	11
Finančné náklady			
Kurzové straty, z toho:	41	-	-
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-
ostatné významné položky finančných nákladov	43	21 411	16 605
z toho:			
poistenie		20 728	12 862
Bankové poplatky		683	3 743
Mimoriadne náklady	53	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre obdobie od 1. apríla 2013 do 31. marca 2014 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Položka	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	834	2 197
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej 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 odloženej daňovej pohľadávky, 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	-	-

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	31. marec 2014	31. marec 2013
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 049)	81 973	67 629
z mimoriadnej činnosti (r. 056)	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 050)	(5 705)	(2 254)
z mimoriadnej činnosti (r. 057)	-	-
Daň z príjmov celkom	76 268	65 375

	31. marec 2014			31. marec 2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	281 085			285 271		
teoretická daň		64 650	23		57 054	23/19
Daňovo neuznané náklady	46 887	10 784	23	52 585	10 518	23/19
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	834	-	-	(2 197)	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	327 973	76 268	23	337 856	65 375	23/19
Splatná daň z príjmov		81 973	-		67 629	-
Odložená daň z príjmov		(5 705)	-		(2 254)	-
Celková daň z príjmov		76 268	23		65 375	23

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť neeviduje žiadne zostatky na podsúvahových účtoch k 31. marcu 2014 a k 31. marcu 2013.

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. marcu 2014 daňové priznania spoločnosti za roky 2009 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

Obvyklé ceny

S účinnosťou od 1. januára 2009 sa na transakcie so zahraničnými spriaznenými osobami vzťahujú nové požiadavky transferového oceňovania. V nových požiadavkách sa uvádza, že spoločnosť musí mať vypracovanú dokumentáciu za každú transakciu so zahraničnou spriaznenou osobou, ktorá potvrdzuje, že transakcia sa uskutočnila na princípe nezávislých vzťahov. Ministerstvo financií SR vydalo osobitné usmernenie týkajúce sa uchovávania dokumentácie transferového oceňovania od roku 2009. Dokumentácia týkajúca sa obvyklých cien je v súčasnosti k dispozícii na úrovni materskej spoločnosti.

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

V účtovnom období od 1. apríla 2013 do 31. marca 2014 v predchádzajúcom účtovnom období od 1. apríla 2012 do 31. marca 2013 spoločnosť neúčtovala a nevyplácala žiadne odmeny a neposkytovala žiadne výhody členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov.

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patrí DAIKIN AIRCONDITIONING CENTRAL EUROPE Viedeň a DAIKIN EUROPE N.V. v Belgicku.

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. marca 2014				
	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Obstaranie majetku
DACE Viedeň:					
z obchodných transakcií	-	804 315	7 835 036	-	16 251
Dace Czech	-	-	780	-	-
DECC Belgicko:					
Cash pooling	379 718	-	-	-	-
Spolu	379 718	804 315	7 835 816	-	16 251

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za obdobie 12 mesiacov končiacie sa 31. marca 2013				
	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Obstaranie majetku
DACE Viedeň:					
z obchodných transakcií	-	380 404	8 035 674	-	179
Dace Czech	-	-	-	-	-
DECC Belgicko:					
Cash pooling	946 854	-	87	41	-
Spolu	946 854	380 404	8 035 761	41	179

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		4/2013 – 3/2014	4/2012 – 3/2013
DACE Viedeň:			
kúpa tovar	01	7 528 090	7 891 442
kúpa majetku	01	16 251	179
cenové rozdiely	01	223 027	46 558
IT služby, prenos dát a ost. služby	03	83 919	97 442
Ostatný materiál	01	-	232
DECC Belgicko:			
Cash Pooling	08	379 718	946 853

XII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. marci 2014 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Základné imanie je vytvorené vo výške 25 892 Eur. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 2 589 Eur dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

31. marec 2014

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 4. 2013</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 3. 2014</i>
Základné imanie	25 892	-	-	-	25 892
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, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	2 589	-	-	-	2 589
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 245 763	-	1 100 000	219 896	365 659
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	219 896	204 817	-	(219 896)	204 817
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Spolu	1 494 140	204 817	1 100 000	-	598 957

Úbytok nerozdeleného zisku je v dôsledku vyplatenia dividend akcionárom vo výške 1 100 000 Eur.

31. marec 2013

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 4. 2012</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 3. 2013</i>
Základné imanie	25 892	-	-	-	25 892
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, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	2 589	-	-	-	2 589
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 203 446	-	-	42 317	1 245 763
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	42 317	219 896	-	(42 317)	219 896
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Spolu	1 274 244	219 896	-	-	1 494 140

XIV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<i>Položka</i>	<i>Účet</i>	<i>31. marec 2014</i>	<i>31. marec 2013</i>
Peniaze	211	-	-
Ceniny	213	3 755	1 165
Účty v bankách	221.1	(14)	-
Spolu		3 741	1 165

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov



Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	281,085	285,271
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	8,442	46,440
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	32,210	34,842
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(5,109)	(8,850)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(19,481)	20,192
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(20)	210
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
	Úroky účtované do nákladov (+)	64	87
	Úroky účtované do výnosov (-)	-	(41)
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	778	-
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	951,953	(301,206)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	447,058	(144,953)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	508,810	(153,712)
	Zmena stavu zásob (-/+)	(3,915)	(2,541)
	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.)	1,241,480	30,505
	Prijaté úroky (+)	-	41
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(64)	(87)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(1,100,000)	
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(122,589)	(22,517)
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	18,827	7,942
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(16,251)	(10,328)
	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 (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
	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 (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(16,251)	(10,328)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-	-
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účto- v obdobia
	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-	-
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	2,576	(2,386)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1,165	3,551
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3,741	1,1
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 (+/-) (súčet D + E + G)	3,741	1,1