

P O Z N Á M K Y
k účtovnej závierke k 31. decembru 2013
/Opatrenie 4455/2003 – 92/

Zostavené dňa: 20. 6.2014

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:

OBSAH

A.	Informácie o účtovnej jednotke.....	3
B.	Informácie o orgánoch a spolčníkoch účtovnej jednotky	4
C.	Informácie o konsolidovanom celku	4
D.	Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach	5
E.	Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach	6
F.	Informácie o údajoch na strane aktív súvahy	8
G.	Informácie o údajoch na strane pasív súvahy	17
H.	informácie o výnosoch	21
I.	Informácie o nákladoch.....	23
J.	Informácie o daniach z príjmov	24
K.	Informácie o PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH	25
L.	Informácie o INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH	26
M.	Informácie o VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI.....	27
N.	Informácie o EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI a SPRIAZNENÝCH osôb	28
O.	Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky	28
P.	Informácie o prehľade zmien Vlastného imania	29
R.	PREHLÁD o penajných tokoch	31

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

MILEX GALANTA, a.s.
Školská 2
924 19 Galanta

IČO: 341 277 47
DIČ: 2020371298
IČ DPH: SK2020371298

Spoločnosť MILEX GALANTA, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 25. mája 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 1. októbra 1995 (Obchodný register Okresného súdu Trnava v Trnave, oddiel Sa, vložka 129/T).

b) Činnosťami Spoločnosti sú:

- nákup a predaj mlieka a mliečnych výrobkov
- spracovanie mlieka, výroba mliečnych výrobkov
- sprostredkovanie obchodu v oblasti spracovania a úpravy mlieka
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkooobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- faktoring a forfaiting
- prenájom hnuteľných vecí – leasing
- prieskum trhu a verejnej mienky
- obstarávateľská činnosť spojená so správou a prenájomom nehnuteľností
- skladovanie okrem verejných skladov.

c) Priemerný evidenčný počet zamestnancov

Priemerný evidenčný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2013 bol 9, z toho 2 vedúcich zamestnancov (v roku 2012 bol 9, z toho 2 vedúcich zamestnancov).

Tabuľka č. 1 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9	9
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti dňa 23. mája 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH A SPOLČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**a) Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a mená a priezviská alebo obchodné mená a názvy iných orgánov účtovnej jednotky**

<u>Predstavenstvo:</u>	Joseph El Aour, predseda predstavenstva Amine El - Aour, člen predstavenstva Kludia Kászová - členka predstavenstva Isabelle El Aour - členka predstavenstva Anikó Mézesová - členka predstavenstva
<u>Dozorná rada:</u>	Hilda Agoshian, predsedkyňa dozornej rady Aline El - Aour, členka dozornej rady Lina El Abiad Ep. Tarek Fares - členka predstavenstva

b) Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 2 Štruktúra akcionárov

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
AMINE AOUR Middle East Foods S.A.L., 13, Youssef Hani Street, Bejrút, LIBANON	7 181 671	100	100	
Spolu	7 181 671	100	100	

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť konsolidovanú účtovnú závierku nezostavuje.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- (a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**
Pri vedení účtovníctva sú uplatňované a dodržiavané zásady stanovené v Zákone o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. a Účtovnej osnove a postupov účtovania pre podnikateľov, ako aj ostatné platné právne predpisy a zásady pre vedenie účtovníctva.
- (b) **Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy**
Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy sú uvedené v bode F
- (c) **Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**
Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy sú uvedené v bode G.
- (d) **Informácie o výnosoch**
Informácie o výnosoch sú uvedené v bode H.
- (e) **Informácie o nákladoch**
Informácie o nákladoch sú uvedené v bode I.
- (f) **Informácie o daniach z príjmov**
Informácie o daniach z príjmov sú uvedené v bode J.
- (g) **Informácie o údajoch na podsúvahových účtov**
Informácie o údajoch na podsúvahových účtov sú uvedené v bode K.
- (h) **Informácie o iných aktívach a pasívach**
Informácie o iných aktívach a pasívach sú uvedené v bode L.
- (i) **Informácie o spriaznených osobách**
Informácie o spriaznených osobách sú uvedené v bode N.
- (j) **Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia**
Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia sú uvedené v bode O.
- (k) **Informácie o prehľade zmien vlastného imania**
Informácie o prehľade zmien vlastného imania sú uvedené v bode P.
- (l) **Informácie o prehľade peňažných tokov**
Informácie o prehľade peňažných tokov sú uvedené v bode R a S.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
- b) Účtovná jednotka nezmenila použité účtovné metódy.
- c) Spôsoby oceňovania majetku

Dlhodobý nehmotný 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).

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 nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2.400,- EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 3 Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
softvér	1	jednorazový odpis	100
oceniteľné práva (licencia)	1	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1.700,- EUR a nižšia sa začítuje do spotreby. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 4 Aktuálny odpisový plán za rok 2013 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania
4. odpisová skupina	65 rokov	lineárna
3. odpisová skupina	30 rokov	lineárna
2. odpisová skupina	20 rokov	lineárna
1. odpisová skupina	12 rokov	lineárna

Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá 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 sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú 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 zahrnuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

Nedokončená výroba a výrobky na sklade sú oceňované vo vlastných nákladoch výroby. Zahrnutá je výrobná réžia. Nezahrňuje sa správna réžia.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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.

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.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na: dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti, možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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.

Leasing

Majetok prenášaný na základe operatívneho leasingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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**Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Tabuľka č. 5 Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku – Bežné účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		53 090	4 843					57 933
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		53 090	4 843	0	0	0	0	57 933
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		53 090	4 843					57 933
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		53 090	4 843	0	0	0	0	57 933
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia								0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 6 Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		70 171	4 843					75 014
Prírastky								0
Úbytky		17 081						17 081
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		53 090	4 843	0	0	0	0	57 933
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		66 157	4 843					71 000
Prírastky		4 014						4 014
Úbytky		17 081						17 081
Stav na konci účtovného obdobia		53 090	4 843	0	0	0	0	57 933
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia								0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 014	0	0	0	0	0	4 014
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 7 Informácie o dlhodobom hmotnom majetku – Bežné účtovné obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	537 031	4 532 901	4 077 242						9 147 174
Prírastky									0
Úbytky			532 139						532 139
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	537 031	4 532 901	3 545 103	0	0	0	0	0	8 615 035
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 350 088	3 688 221						6 038 309
Prírastky		47 895	82 044						129 939
Úbytky			532 140						532 140
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 397 983	3 238 125	0	0	0	0	0	5 636 108
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	537 031	2 182 813	389 021	0	0	0	0	0	3 108 865
Stav na konci účtovného obdobia	537 031	2 134 918	306 978	0	0	0	0	0	2 978 927

Tabuľka č. 8 Informácie o dlhodobom hmotnom majetku – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pesto- va- tel'ské celky trval ých poras- tov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	537 031	4 534 679	4 171 401						9 243 111
Prírastky									0
Úbytky		1 778	94 159						95 937
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	537 031	4 532 901	4 077 242	0	0	0	0	0	9 147 174
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 303 397	3 746 184						6 049 581
Prírastky		48 469	36 196						84 665
Úbytky		1 778	94 159						95 937
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 350 088	3 688 221	0	0	0	0	0	6 038 309
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	537 031	2 231 282	425 217	0	0	0	0	0	3 193 530
Stav na konci účtovného obdobia	537 031	2 182 813	389 021	0	0	0	0	0	3 108 865

Poistenie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku:

Poistenie dlhodobého hmotného majetku (súboru budov a stavieb, nehnuteľných vecí, nie pozemkov), hnutel'ných vecí (DHIM a HIM), zásob, peňazí, cenín a preprava peňažných zásielok je v poisťovni Allianz –Slovenská poisťovňa, a.s.

- Druhy poistenia: - pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí živelnou pohromou
 - poistenie pre prípad krádeží a lúpeží,
 - poistenie pre prípad poškodenia alebo zničenia stroja,
 - poistenie pre prípad zodpovednosti za škodu.

Záložné právo na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok:

Neexistuje žiadne záložné právo na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok.

Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok

Zásoby

Tabuľka č. 9 Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
				z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Materiál	13 389				13 389
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	100				100
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	2 058				2 058
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	15 547	0	0	0	15 547

Pohľadávky

Tabuľka č. 10 Informácie o opravných položkách k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	13 444	16 686	13 444		16 686
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	13 444	16 686	13 444	0	16 686

Tabuľka č. 11 Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok 1.)

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	3 289		3 289
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 289	0	3 289
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 631	35 367	37 998
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 412		1 412
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 043	35 367	39 410

Tabuľka č. 12 Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok 2.)

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	35 367	32 125
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 043	9 149
Krátkodobé pohľadávky spolu	39 410	41 274
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 289	3 289
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 289	3 289

Pohľadávky a zásoby zabezpečené záložným právom:

Pohľadávky a zásoby zabezpečené záložným právom neexistujú.

Pohľadávky a zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo:

Pohľadávky a zásoby na ktoré je zriadené záložné právo neexistujú.

Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané „pokladnica a ceniny“ a bežný účet v banke VÚB GALANTA Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Tabuľka č. 13 Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 519	3 982
Bežné bankové účty	38 603	1 107
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	43 122	5 089

Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať neexistuje.

Časové rozlíšenie

Tabuľka č. 14 Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 555	4 422
telefónne poplatky	49	155
internet	95	1 726
poistné	1 821	1 962
upgrade softwaru	590	579
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 343	3 399
refundácia pokuty	0	0
vyfakturovaná položka za použitú energiu	4 343	3 399

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Informácie o vlastnom imaní**

- 1.) Počet akcií: 121910
Forma: akcie na doručiteľa
Podoba: zaknihované
Menovitá hodnota: 33,193919 EUR

a

Počet akcií: 95000
Druh: kmeňové
Forma: akcie na doručiteľa
Podoba: zaknihované
Menovitá hodnota: 33,000000 EUR.
Jediný stopercentný akcionár: AMINE AOOUR Middle East Foods S.A.L.

- 2.) Rozsah splatenia základného imania: 7 181 670,665290 EUR.
Hodnota upísaného základného imania: 7 181 670,665290 EUR.
- 3.) Strata vykázaná v bezprostrednom predchádzajúcom účtovnom období bola zaúčtovaná ako „Neuhradená strata minulých rokov“.

Tabuľka č. 15 Informácie o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	250 358,00
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Uhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	250 358,00
Iné	
Spolu	250 358,00

b) Rezervy

Tabuľka č. 16 Informácie o rezervách – bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 282	4 798	4 282	0	4 798
mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	2 982	4 798	2 982		4 798
audit	1 300	0	1 300		0

Tabuľka č. 17 Informácie o rezervách – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 856	4 282	5 035	1 821	4 282
mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	5 406	2 982	3 585	1 821	2 982
audit	1 450	1 300	1 450		1 300

Všetky rezervy vytvorené Spoločnosťou v roku 2012 budú zúčtované v roku 2013.

c) **Závazky**
Vid. tabuľku č. 18

d) **Závazky**
Vid. tabuľku č. 18

Tabuľka č. 18 Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	14794
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	645499	697823
Krátkodobé záväzky spolu	645499	712617
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	117533	119836
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	117533	119836

e) **Závazky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia**
Závazky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia neexistujú.

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Tabuľka č. 19 Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	601 095	613 278
odpočítateľné		-4 391
zdaniteľné	601 095	617 669
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	0,19	0,19
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	114 208	116 523
Zmena odloženého daňového záväzku	-2 315	-1 564
Zaúčtovaná ako náklad	-2 315	-1 564
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g) Záväzky zo sociálneho fondu

Tabuľka č. 20 Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	24	198
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	332	346
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	332	346
Čerpanie sociálneho fondu	320	520
Konečný zostatok sociálneho fondu	36	24

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a podobné potreby zamestnancov.

h) **Vydané dlhopisy**
Spoločnosť nevydala žiadne dlhopisy

i) **Úvery a pôžičky**
Spoločnosť nemá žiadne úvery ani pôžičky.

j) Časové rozlíšenie

Tabuľka č. 21 Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 102	3 175
nájomné	2 102	3 175

k) Deriváty

Spoločnosť nemá žiadne deriváty.

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá ani majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi.

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá žiadny majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

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

V roku 2013 spoločnosť nepredávala vlastné výrobky, z dôvodu, že výroba je dočasne pozastavená.

Tabuľka č. 22 a Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
nájomné	27 076	62 622				
Spolu	27 076	62 622				

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Tabuľka č. 22 b Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro- organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	100	100	100	0	0
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	100	100	100	0	0
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútro- organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	0	0

c) Opis a suma významných položiek pri aktivácii nákladov

Vid. tabuľku č. 23

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Vid. tabuľku č. 23

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Vid. tabuľku č. 23

f) Suma položiek mimoriadnych výnosov

Vid. tabuľku č. 23

Tabuľka č. 23 Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	333 878	78 049
Tržby z prenájmu	27 076	62 622
Výnosy z odpísaných pohľadávok		2 482
Predaný hmotný majetok	300 000	108
Ostatné	6 802	12 837
Finančné výnosy, z toho:	3 543	2 084
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	3 543	1 613
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 543	1 613
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	471
úroky z omeškania		471

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

Tabuľka č. 24 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	27 076	62 622
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	306 802	15 319
Čistý obrat celkom	333 878	77 941

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

- a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby je znázornený v tabuľke č. 25.
- b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti je znázornený v tabuľke č.25.
- c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát je znázornený v tabuľke č.25.
- d) Spoločnosť neúčtovala o mimoriadnych nákladov, t.j. mimoriadne náklady nemala.

Tabuľka č. 25 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	22 903	28 852
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	130	2 780
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	130	2 780
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	22 773	26 072
telefónne poplatky, internet, poštovné, letecké zásielky	2 649	3 135
opravy a udržovanie	1 068	4 671
právne a notárske služby	5 931	4 209
stočné	13 125	14 057
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	183 420	193 702
náklady na spotrebu energií	28 445	28 000
odpisy dlh. hmot. a nehmotného majetku	80 709	88 679
mzdové náklady	65 692	67 331
poistenie majetku	10 505	10 932
dane a poplatky	26 514	26 760
Finančné náklady, z toho:	702	752
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	3	3
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10	3
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	699	749
bankové poplatky	699	749
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Tabuľka č. 26 Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-30 344	x	x	-251 922	x	x
teoretická daň	x	0	19,00 %	x	0	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	6 220	0	0,00 %	11 530	0	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani		0	0,00 %	-4 391	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-24 124	0	19,00 %	-244 783	0	19,00 %
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x	-2 315	7,63%	x	-1 564	0,62%
Celková daň z príjmov	x	-2 315	7,63%	x	-1 564	0,62%

Odložená daň z príjmov je účtovaná v celkovej výške – 2.315,- EUR. Umorevanie daňovej straty Spoločnosť neuplatňuje z dôvodu nepriaznivého hospodárskeho výsledku – straty za rok 2013.

K. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Na podsúvahových účtoch Spoločnosť sleduje hodnotu paliet, ostatných obalov a prepraviek v používaní.

Tabuľka č. 27 Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	14 717	22 627

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Spoločnosť má ešte tento záväzok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a neuvádza sa v súvahe:

Spoločnosť musí vysporiadať všetky zvyšné pozemky v katastri mesta Sered', na ktorých má umiestnené skladovacie priestory a ešte nie sú vysporiadané niektoré pozemky v tomto katastri.

**M. INFORMÁCIE O VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV,
DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov a dozorných orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 20.753- EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 18.164,- EUR).

Tabuľka č. 28 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	členov orgánov			členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
a	účtovné obdobie			účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	14 339	6 414				
	11 750	6 413				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI
A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť má tieto transakcie v roku 2013 so svojim 100% vlastníkom.

Tabuľka č. 29 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
dlhodobé pôžičky vrátane úrokov	1	543 814	679 053
prijaté preddavky na nákup syrov	2	0	0

Kód druhu obchodu:

01 – úver, pôžička

02 – preddavky

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

Po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, t.j. k 31. decembru 2013 nenastali žiadne významné udalosti.

P. INFORMÁCIE O PREHĽADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 30 Informácie o zmenách vlastného imania – Bežné účtovné obdobie

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	7 181 671				7 181 671
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	3 100 694				3 100 694
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6 869				6 869
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	154 134				154 134
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-7 843 716	-250 358			-8 094 074
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		-28 029			-28 029
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Tabuľka č. 31 Informácie o zmenách vlastného imania –Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 181 671				7 181 671
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	3 100 694				3 100 694
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6 869				6 869
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	154 133				154 133
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	446 088	-397 627			48 461
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		-250 358			-250 358
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo dňa 23. mája 2013 o prevode straty za rok 2012 na neuhradené straty minulých rokov.

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške -28.029,- EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:
– prevod tejto straty na neuhradenú stratu minulých rokov.

Povinný prídelenie do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v stanovách Spoločnosti.

R. PREHĽAD O PENAŽNÝCH TOKOCH

Tabuľka č. 32 Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-30 344	-251 922
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	-155 463	78 768
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	80 709	88 679
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	3 242	-370
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-150	-9 375
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1	-2
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	10	3
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-250 770	-161
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 (+/-)	11 497	-6
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok</i>	-71 071	178 114
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2 239	-14 274
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-68 905	192 771
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	73	-383

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.)	-256 878	4 960
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-256 878	4 960
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
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.)	-256 878	4 960
	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 (+)	300 000	129
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	300 000	129
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	0	0
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		

C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	43 122	5 089
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	5 089	10 282
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	43 132	5 092
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-10	-3
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (+/-)	43 122	5 089

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, 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.