

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej podľa slovenských právnych predpisov
k 31. marcu 2014**

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 3 1 . 0 3 . 2 0 1 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne. Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom, písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Daňové identifikačné číslo		Účtovná závierka		Za obdobie		Mesiac		Rok	
2 0 2 2 6 3 2 5 0 2		☒ riadna ☒ zostavená		od		0 4		2 0 1 3	
IČO		☐ priebežná ☐ schválená		do		0 3		2 0 1 4	
4 4 1 4 6 6 4 7		Mimoriadna (vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie		od		0 4	
SK NACE		☐ V eurocentoch		do		0 3		2 0 1 3	
4 7 . 7 1 . 0		☐ V celých eurách							
Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky									
C A M A I E U S L O V A K I A S . R . O .									
Sídlo účtovnej jednotky									
Ulica						Číslo			
C b c h o d n á						4 3 - 4 9			
PSČ		Obec							
8 1 1 0 6		B r a t i s l a v a							
Číslo telefónu				Číslo faxu					
0 /				0 /					
Emailová adresa									
Zostavené 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:			
2 0 0 5 2 0 1 4									
Schválené dňa:									
2 0									

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo		Odtlačok prezenčnej pečiatky daňového úradu	

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

Spoločnosť CAMAIEU SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 12. 03. 2008 a do obchodného registra bola zapísaná 29. 05. 2008 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 52547/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu v rozsahu voľnej živnosti,
- reklamné a marketingové služby v rozsahu voľnej živnosti.

3. Počet zamestnancov

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

	2013/2014	2012/2013
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	64	74
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2014 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. apríla 2013 do 31. marca 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2013 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 4.10.2013

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 04. 10. 2013 schválilo spoločnosť Recte Audit, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. apríla 2013 do 31. marca 2014.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti CAMAIEU SA, Avenue Brame 211, Roubaix 59100, Francúzsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti CAMAIEU SA.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Dlhodobý majetok sa začína prvýkrát odpisovať v mesiaci, v ktorom bol uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 500€ a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov v %</i>
Stavby	v závislosti od doby nájmu	v závislosti od doby nájmu
Vývesné panely	5	20
Nábytok – dodávateľ - Fiducial	6,67	14,99
Nábytok – dodávateľ – MBA, Nollet	4	25
Softvér	3	33,3
Svietidlá	5	20
Bezpečnostné systémy	5	20
Registračné pokladnice	4	25
Mannequin Emma	4	25
Busty	4	25
Čítačka zákazníkov	5	20
Fólia na okno	5	20
Opony	4	25
Tlačiareň	4	25
Fax	4	25
Trezory	8	12,50

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov.

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Oceňovanie sa uskutočnilo podľa §25 ods. 1) písm. a) bod 2 zákona č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších zmien obstarávacími cenami, ktoré predstavovali cenu obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (prepravné a balné).

Náklady súvisiace s obstaraním zásob sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby tak, že príjem na sklad sa uskutočnil v cene obstarania a vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním (prepravné a balné) boli ku dňu účtovnej závierky prepočítané na stav zásob. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) 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.

(g) 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.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) 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.

(k) Prenájom (lízing)

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

(l) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(m) 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.

(n) Daň z príjmov

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. apríla 2013 do 31. marca 2014 a za predchádzajúce obdobie od 1. apríla 2012 do 31. marca 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje zostatky na účtoch dlhodobého finančného majetku k 31.3.2014.

CAMAIEU SLOVAKIA s.r.o.								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
31.03.2014								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
	a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 494	0	0	0	0	0	6 494
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 494	0	0	0	0	0	6 494
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 358	0	0	0	0	0	5 358
Prírastky	0	689	0	0	0	0	0	689
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 047	0	0	0	0	0	6 047
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 136	0	0	0	0	0	1 136
Stav na konci účtovného obdobia	0	447	0	0	0	0	0	447

CAMAIEU SLOVAKIA s.r.o.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.3.2013								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 730	0	0	0	0	0	5 730
Prírastky	0	764	0	0	0	764	0	1 528
Úbytky	0	0	0	0	0	764	0	764
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 494	0	0	0	0	0	6 494
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 407	0	0	0	0	0	4 407
Prírastky	0	951	0	0	0	0	0	951
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 358	0	0	0	0	0	5 358
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 323	0	0	0	0	0	1 323
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 136	0	0	0	0	0	1 136

CAMAIEU SLOVAKIA s.r.o.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.03.2014									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 860 995	1 181 582	0	0	0	38 557	0	4 081 134
Prírastky	0	14 134	58 867	0	0	0	101 359	0	174 360
Úbytky	0	194 480	106 778	0	0	0	70 448	0	371 706
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 680 649	1 133 670	0	0	0	69 468	0	3 883 787
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 505 755	788 870	0	0	0	0	0	2 294 625
Prírastky	0	426 619	197 580	0	0	0	0	0	624 199
Úbytky	0	194 480	106 778	0	0	0	0	0	301 258
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 737 894	879 672	0	0	0	0	0	2 617 566
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	338 600	0	0	0	0	0	0	338 600
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	338 600	0	0	0	0	0	0	338 600
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 016 640	392 712	0	0	0	38 557	0	1 447 909
Stav na konci účtovného obdobia	0	942 755	253 998	0	0	0	69 468	0	1 266 221

CAMAIEU SLOVAKIA s.r.o.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.3.2013									
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 762 049	1 100 110	0	0	0	30 798	0	3 892 957
Prírastky	0	166 497	81 562	0	0	0	256 113	0	504 172
Úbytky	0	67 551	90	0	0	0	248 354	0	315 996
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 860 995	1 181 582	0	0	0	38 557	0	4 081 134
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 059 100	543 207	0	0	0	0	0	1 602 307
Prírastky	0	514 207	245 753	0	0	0	0	0	759 960
Úbytky	0	67 552	90	0	0	0	0	0	67 642
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 505 755	788 870	0	0	0	0	0	2 294 625
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	84 432	0	0	0	0	0	0	84 432
Prírastky	0	399 800	0	0	0	0	0	0	399 800
Úbytky	0	145 632	0	0	0	0	0	0	145 632
Stav na konci účtovného obdobia	0	338 600	0	0	0	0	0	0	338 600
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 618 517	556 903	0	0	0	30 798	0	2 206 218
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 016 640	392 712	0	0	0	38 557	0	1 447 909

Spoločnosť používa prenajaté priestory, ktoré potrebuje na vykonávanie svojej podnikateľskej činnosti. Pred otvorením priestorov bola potrebná ich úprava, aby vyhovovala zvoleným podmienkam, z toho dôvodu došlo k technickému zhodnoteniu prenajatých priestorov – súčasťou obstarávacej ceny sa stali služby architekta, konštrukčné práce.

Súčasťou účtu samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí sa stali nakúpené svietidlá, nábytok, figuríny, bezpečnostné systémy, prístroje pre rátanie počtu zákazníkov, ktorí navštívili jednotlivé predajne, vývesné panely, registračné pokladnice, busty, zakúpené faxy, opony v skúšobných kabínkach, logá firmy, tlačiarne, trezory.

Na účte obstarania elektronické registračné pokladnice s príslušenstvom nakúpené do zásoby, prístroje na tlačenie cenoviek, čítačky čiarových kódov.

Spoločnosť tvorí opravnú položku k dlhodobému hmotnému majetku na základe zásady opatrnosti. Spoločnosť predpokladá, že ku koncu účtovného obdobia došlo k dočasnému zníženiu hodnoty majetku oproti pôvodnému oceneniu.

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (2013/2014)				
	Stav opravnej položky k 31.3.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.3.2014
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	77 450	55 111	89 515	0	43 046
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	77 450	55 111	89 515	0	43 046

Opravná položka k zásobám sa tvorí, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve.

Prehľad o položkách zásob podľa jednotlivých súvahových položiek:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (2013/2014)			
	Stav k 31.3.2013	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.3.2014
a	b	c	d	f
Materiál	1 116	5 811	5 237	1 690
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0
Tovar	779 445	5 060 458	5 178 143	661 760
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0
Zásoby spolu	780 561	5 066 269	5 183 380	663 450

4. Pohľadávky

Spoločnosť v období 2013/2014 netvorila opravné položky k pohľadávkam.

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

Pohľadávky k 31.3.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	76 043	76 043
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky		0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	76 043	76 043
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	144 229	20 000	164 229
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 716	0	2 716
Iné pohľadávky	3 492	0	3 492
Krátkodobé pohľadávky spolu	150 437	20 000	170 437

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

Pohľadávky k 31.3.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	62 995	62 995
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	62 995	62 995
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	72 389	20 000	92 389
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 765	0	2 765
Iné pohľadávky	3 243	12 956	16 199
Krátkodobé pohľadávky spolu	78 397	32 956	111 353

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.3.2014	31.3.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 692 321	1 611 924
– odpočítateľné	1 692 321	1 611 924
– zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	17 926	108 443
– odpočítateľné	17 926	108 443
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	707 234	1 073 435
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	1 710 247	1 720 367
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-110 729	224 286
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložená daňová pohľadávka	531 846	642 574
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	-110 729	
Zaúčtovaná ako náklad	-110 729	224 286
Zaúčtovaná do vlastného imania		

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 3. 2014	31. 3. 2013
Pokladnica, ceniny	29 190	19 867
Bežné bankové účty	551 723	456 688
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	9 739	89 731
Spolu	590 652	566 286

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti M.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (2013/2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 3 2013				k 31. 3. 2014
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	193 703	105 246	86 782	98 247	113 920
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na mzdy a na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	14 758	12 276	14 298	460	12 276
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 440	5 575	3 440	0	5 575
Rezerva na cestovné	0	0	0	0	0
Rezerva na energie	15 268	17 842	12 687	2 581	17 842
Rezerva na nevyfaktúrované	0	0	0	0	0
Rezerva na telefóny, poštovné	1 499	1 592	1 499	0	1 592
Rezerva na honoráre	0	0	0	0	0
Rezerva na úroky	0	0	0	0	0
Rezervy - iné	61 495	64 688	54 858	6 637	64 688
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	96 460	101 973	86 782	9 678	101 973
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	22 620	28	0	19 177	3 471
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	74 623	3 245	0	69 392	8 476
	97 243	3 273	0	88 569	11 947
Neufakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	97 243	3 273	0	88 569	11 947

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (r2012/2013)				
	Stav k 31.12.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.3.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	66 475	193 703	64 592	1 883	193 703
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na mzdy a na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	11 680	14 758	10 521	1 159	14 758
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového	4 808	3 440	4 808	0	3 440
Rezerva na cestovné	279	0	279	0	0
Rezerva na energie	17 638	15 268	17 211	427	15 268
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	0	0	0	0	0
Rezerva na telefóny, poštovné	1 203	1 499	1 203	0	1 499
Rezerva na honoráre	10 420	0	10 123	297	0
Rezerva na úroky	0	0	0	0	0
Rezervy - iné	20 071	61 495	20 071	0	61 495
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	66 099	96 460	64 216	1 883	96 460
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	376	0	376	0	0
Odstupné zamestnancom	0	22 620	0	0	22 620
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	74 623	0	0	74 623
	376	97 243	376	0	97 243
Neufakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	376	97 243	376	0	97 243

3. Závazky

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

	31. 3. 2014	31. 3. 2013
Závazky po lehote splatnosti	17 380	164 799
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 317 653	838 904
Krátkodobé záväzky spolu	1 335 033	1 003 703
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 553 722	5 266 115
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Dlhodobé záväzky spolu	4 553 722	5 266 115

4. Sociálny fond

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

	31. 3. 2014	31. 3. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 562	4 872
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 927	2 690
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 927</i>	<i>2 690</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>0</i>	
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 489	7 562

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

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

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

Oblasť	Tržby z predaja služieb		Tržby za tovar		Spolu	
odbytu	2013/2014	2012/2013	2013/2014	2012/2013	2013/2014	2012/2013
a	b	c	d	e		
Slovenská republika	461	16 961	8 121 210	7 850 971	8 121 670	7 867 932
Česká republika	0	0	198 656	42 021	198 656	42 021
Spolu	461	16 961	8 319 865	7 892 992	8 320 326	7 909 953

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

	2013/2014	2012/2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	24 188	210 165
Prebytky	5 795	187 744
Náhrada škody	25 787	12 936
Odpis záväzkov	0	5 885
Iné	-7 394	3 600
Finančné výnosy, z toho:	795	1 205
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1</i>	<i>217</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	139
Realizované kurzové zisky	0	78
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>794</i>	<i>988</i>
Výnosové úroky	716	988
Ostatné finančné výnosy	78	0

3. Čistý obrat

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

	2013/2014	2012/2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	461	16 961
Tržby za tovar	8 319 865	7 892 992
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	24 983	211 370
Čistý obrat spolu	8 345 309	8 121 323

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

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

	2013/2014	2012/2013
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	4 242 984	1 015 584
Predaný tovar	4 277 388	4 227 097
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k zásobám	-34 404	5 476
Náklady na spotrebované nákupy	287 517	315 097
Spotreba materiálu	115 141	148 735
Spotreba energie	172 376	166 362
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 210 919	2 328 663
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>16 213</i>	<i>17 310</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky	16 213	17 310
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 194 706</i>	<i>2 311 353</i>
Prenájom	1 346 052	1 448 463
Náklady súvisiace s nájmom	132 418	158 744
Spoločné poplatky	158 783	143 746
Management fees	96 990	96 990
Opravy a udržiavanie	77 552	93 207
Mesačné a mzdové účtovníctvo	76 817	92 814
Licenčné poplatky	64 452	41 150
Marketingové služby	43 649	42 777
Telefón+internet	26 847	32 584
Cestovné	21 183	18 926
Reprezentácia	17 166	17 822
Daňové poradenstvo	15 000	0
Ochrana majetku – el. zabezp. systémy	13 002	12 987
Nedaňové	10 942	10 816
Prenájom hudobných prehrávačov	7 430	6 368
Prekladateľské služby	6 739	5 129
Poradenské služby	6 625	6 434
Upratovacie a čistiace práce	6 521	9 893
Inventúry	6 300	6 055
Právne služby	5 796	5 218
Leasing	5 786	5 074
Hotline Cylande	5 597	5 531
Kurier	5 262	5 226
Požiarna ochrana a BOZP	5 136	4 800
Ostatné	32 662	40 599

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 244 775	2 140 682
Osobné náklady	929 771	937 057
Odpisy	615 656	760 911
 Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k DM	-338 600	254 168
Ostatné	37 948	188 546
 Finančné náklady, z toho:	71 055	79 696
<i>Kurzové straty, z</i>	<i>524</i>	<i>402</i>
<i>toho:</i>		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	402
Realizované kurzové rozdiely	520	
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>70 531</i>	<i>17 421</i>
Nákladové úroky	12 781	5 547
Manka a škody na finančnom majetku	6 578	910
Bankové poplatky	51 172	10 964
 Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2013/2014			2012/2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	288 059		100,00 %	-975 388		100,00 %
teoretická daň						19,00 %
		66 254	23,00 %		-224 339	
Daňovo neuznané náklady	648 165	0		1 154 113	0	
Výnosy nepodliehajúce dani	-570 023	0		-8 997	0	
Umorenie daňovej straty	-366 201	0		-169 728	0	
Spolu	0	0	23,00 %	0	0	19,00 %
Zrážková daň z úrokov		136			188	
Splatná daň z príjmov		136	23,00 %		188	0,00 %
Odložená daň z príjmov		110 729	38,44 %		-224 286	22,99 %
Celková daň z príjmov		110 865	61,44 %		-224 098	22,99 %

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť eviduje k 31.3.2014 na podsúvahových účtoch opravnú položku k škodám v sume 274 075 EUR. Táto opravná položka je účtovaná pre účely firemného reportingu.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky k 31.3.2014.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje žiadne budúce práva a povinnosti k 31.3.2014.

3. Podmienенý majetok

Spoločnosť neeviduje žiaden podmienený majetok k 31.3.2014.

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

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami za obvyklých obchodných podmienok.

L. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, 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, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.3.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.3.2014
	b	c	d	e	f
Základné imanie	200 000	0	0	0	200 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	529	0	0	0	529
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	9 201	0	0	0	9 201
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-2 259 631	0	0	-751 290	-3 010 921
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-751 290	177 195	0	751 290	177 195
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-2 801 191	177 195	0	0	-2 623 996

Vzhľadom k tomu, že Spoločnosť mala k 31. marcu 2014 záporné vlastné imanie, materská spoločnosť potvrdila, že Spoločnosť bude v budúcom období generovať kladný hospodársky výsledok, ktorý umožní vyrovnať záporné vlastné imanie, a tiež vydala v tejto súvislosti vyhlásenie, v ktorom potvrdzuje, že materská spoločnosť CAMAIEU INTERNATIONAL S.A.S. je zaviazaná finančne podporovať dcérsku spoločnosť najmenej 12 mesiacov po skončení účtovného obdobia a že materská spoločnosť má na to dostatočné zdroje.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.3.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.3.2013
	b	c	d	e	f
Základné imanie	200 000	0	0	0	200 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	529	0	0	0	529
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	9 201	0	0	0	9 201
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 932 812	0	0	-326 819	-2 259 631
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobía	-326 819	-751 290	0	326 819	-751 290
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-2 049 901	-751 290	0	0	-2 801 191

Účtovná strata za rok 2012/2013 bola vysporiadaná takto:

	2012/2013
Účtovná strata	-751 290
Vysporiadanie účtovnej straty	2012/2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-751 290
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	-751 290

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013/2014 vo výške 177 195 EUR rozhodne valné zhromaždenie Spoločnosti.

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. MARCU 2013

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 (+/-)	288 060	-975 388
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1.9.)	179 271	1 168 510
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	615 656	760 911
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-79 783	127 228
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek	-373 004	259 644
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	4 337	6 404
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	12 781	15 311
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-716	-988
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 3.)	-24 449	-12499
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-72 132	5 891
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-69 428	82 141
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	117 111	-100 531
	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.)	442 882	180 623
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	716	988
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-24 416	-24 522
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	419 182	157 089
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-136	-188
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.7.)	419 046	156 901
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0	-764
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-94 680	-1 651
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-300 000	-300 000

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1.-B.7)	-394 680	-302 415
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B)	24 366	-145 514
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	566 286	711 800
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
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 (+/-)	590 652	566 286

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.