

**POZNÁMKY**  
účetnej závierky  
zostavenej k ....31.12. 2013

v  - eurocentoch

☒ - celých eurách \*)

Za obdobie od      **mesiac**      **rok**  
                                  1       2013

do      **mesiac**      **rok**  
                  12       2013

Za bezprostredne  
predchádzajúce obdobie od      **mesiac**      **rok**  
                                  1       2012

do      **mesiac**      **rok**  
                  12       2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

28       02       2006

Účtovná závierka: \*)

☒ - riadna  
☐ - mimoriadna  
☐ - priebežná

Účtovná závierka: \*)

☐ - zostavená  
☒ - schválená

IČO

36440523

DIČ

2022148348

Kód SK NACE

49      ·       41      ·       0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

ROFIS s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Kysucká

Číslo

174/2

PSČ

024 01

Názov obce

Kysucké Nové Mesto

Číslo telefónu

0 41      /       4212146

Číslo faxu

0 41      /       4213889

E-mailová adresa

rofis@rofis.sk

|                                            |                                                                                            |                                                                                                    |                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Zostavené dňa:</b><br><b>21.03.2014</b> | <b>Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:</b><br><br>Ing.Kovačiková Z. | <b>Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:</b><br><br>Ing.Kovačiková Z | <b>Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:</b><br>JUDr.Hlad M. |
| <b>Schválené dňa:</b><br><b>21.03.2014</b> |                                                                                            |                                                                                                    |                                                                                                                                        |

\*) Vyznačuje sa krížikom ☒.

## Poznámky k účtovnej závierke

Zostavenej ku dňu: 31.12.2013

### A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky: ROFIS, s.r.o.  
Sídlo: Kysucká 174/2  
Dátum založenia: 28.02.2006  
Dátum vzniku: 28.02.2006

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Nákladná cestná doprava

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 34,23                 | 36,32                                        |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 32                    | 30                                           |
| Počet vedúcich zamestnancov                                                 | 1                     | 1                                            |

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna ☐ mimoriadna

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 21.05.2013

**B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

### E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód , ktoré by mali vplyv na hodnotu majetku, záväzkov alebo vlastného imania neboli vykonané.

#### **E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:**

- 1) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: podnik neeviduje
- 2) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou : podnik neeviduje
- 3) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: podnik neeviduje
- 4) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:
- 5) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou : podnik neeviduje
- 6) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
- 7) dlhodobý finančný majetok :
- 8) zásoby - obstarané kúpou:
  - vytvorené vlastnou činnosťou: podnik neeviduje
  - obstarané iným spôsobom: podnik neeviduje
- 9) zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určená na predaj:
- 10) transakcie v cudzej mene: *prepočítavajú sa výmenným kurzom ECB platným k dátumu uskutočnenia účtovného prípadu počas účtovného obdobia*
- 11) pohľadávky: podnik oceňoval pri ich vzniku menovitou hodnotou
- 12) krátkodobý finančný majetok: podnik oceňoval menovitou hodnotou
- 13) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: podnik vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- 14) záväzky, pôžičky: pri ich vzniku menovitou hodnotou
- rezervy: odhadom v predpokladanej výške nákladov na vyrovnanie záväzku
- 15) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: podnik vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- 16) deriváty: podnik neeviduje
- 17) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: podnik neeviduje
- 18) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: podnik nemá operatívny leasing
- 19) majetok obstaraný v privatizácii: podnik neeviduje
- 20) daň z príjmov splatná za bežné účt.obdobie a za zdaň.obdobie (splatná daň z príjmov)
  - podľa zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku sadzbou 19% po úpravách o niektoré položky na daňové účely

**daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaň.období (odložená daň z príjmov):**

- sa účtuje 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 niektoré nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období 22%.

#### **E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:**

Pre účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku je zostavený odpisový plán, ktorý vychádza z predpokladaného opotrebenia majetku zodpovedajúcim bežným podmienkam jeho používania. Do dlhodobého majetku účtovná jednotka zaraďuje:

- hnutelný majetok nadobudnutý kúpou v obstarávacej cene vyššej ako 1 700 EUR,
- nehmotný majetok nadobudnutý kúpou v obstarávacej cene vyššej ako 2 400 EUR.

Ostatné položky hnutelného majetku tvoria náklady na spotrebu materiálu, resp. položky nehmotného majetku náklady na služby.

X Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.**

**F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**

**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku:**

Tabuľka č. 3

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Pozemky               | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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 | 0                     | 0      | 513198                                            |                                       |                                 | 2440        | 0               |                             | 515638 |
| Prírastky                          | 0                     |        | 40060                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 40060  |
| Úbytky                             | 0                     | 0      |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 553258                                            |                                       |                                 | 2440        | 0               |                             | 555698 |
| Oprávky                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 0      | 314211                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 314211 |
| Prírastky                          |                       | 0      | 72713                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 72713  |
| Úbytky                             |                       | 0      |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 0      | 386924                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 386924 |
| Opravné položky                    |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Prírastky                          |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Zostatková hodnota                 |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0      | 196545                                            |                                       |                                 | 2440        | 0               |                             | 198985 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 166333                                            |                                       |                                 | 2440        | 0               |                             | 168773 |

**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku:**

Tabuľka č. 4

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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 | 286816                                       | 102080 | 457281                                            |                                       |                                 | 2440        | 1920            |                             | 850537 |
| Prírastky                          | 0                                            |        | 55917                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 55917  |
| Úbytky                             | 286816                                       | 102080 |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 388896 |
| Presuny                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 513198                                            |                                       |                                 | 2440        | 0               |                             | 515638 |
| Oprávky                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 10208  | 247138                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 257346 |
| Prírastky                          |                                              | 91872  | 67073                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 158945 |
| Úbytky                             |                                              | 102080 |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 0      | 314211                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 314211 |
| Opravné položky                    |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Prírastky                          |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Zostatková hodnota                 |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 286816                                       | 91872  | 210143                                            |                                       |                                 | 2440        | 1920            |                             | 589010 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 196545                                            |                                       |                                 | 2440        | 0               |                             | 198985 |

**F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:**

| Poistený majetok             | Poistná suma (v celých EUR) | Platnosť zmluvy od - do |
|------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Havarijné poistenie vozidiel | 2309481                     | 8.9.2011                |
| Zákonné pistenie vozidiel    | 250000                      | 10.8.2010               |
| Poistenie CMR                | 331939                      | 15.9.2009               |
| Poistenie majetku            | 6300000                     | 10.4.2010               |

**F. c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:**

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

**F. j) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách**

Tabuľka č.4

| Dlhodobé pôžičky                                      | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------|
| a                                                     | b                                  | c                | d                | e                                                 | f                               |
| Do splatnosti viac ako päť rokov                      |                                    |                  |                  |                                                   |                                 |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane |                                    |                  |                  |                                                   |                                 |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane  | 124320                             | 0                | 53280            |                                                   | 71040                           |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane                 | 53280                              | 53280            | 53280            |                                                   | 53280                           |
| <b>Dlhové CP držané do splatnosti spolu</b>           |                                    |                  |                  |                                                   |                                 |

**F. r) Opravné položky 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                                            | 2231                                  | 0         | 0                                             |                                                        | 2231                               |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Pohľadávky voči spoloční-kom, členom a združeniu                         |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Iné pohľadávky                                                           |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | 2231                                  | 0         | 0                                             |                                                        | 2231                               |

**F s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti:**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 174660              | 0                    | 174660           |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                                           |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | 174660              |                      | 174660           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 278784              | 83534                | 362318           |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie                                                       |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky 378                                                       | 45955               |                      | 45955            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | 324739              | 83534                | 408273           |

Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                                 | b                     | c                                            |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                                   | 83534                 | 27471                                        |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka                        | 324739                | 24291                                        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                | 408273                | 423722                                       |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov 378.301+311.103 | 208239                | 130060                                       |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov                   |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                  | 246237                | 130060                                       |

**F. w) Významné zložky krátkodobého finančního majetku:**

Tabuľka č. 1

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                        | b                     | c                                            |
| Pokladnica, ceniny       | 38073                 | 76049                                        |
| Bežné bankové účty       | 1753                  | 699                                          |
| Bankové účty termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste         |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>             | <b>39826</b>          | <b>76748</b>                                 |

**F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:**

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>18136</b>          | <b>14344</b>                                 |
| PHM v nádržiach                                    | 10713                 | 7072                                         |
| Poistné + ostatné                                  | 7423                  | 7272                                         |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|                                                    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|                                                    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>334</b>            | <b>297</b>                                   |
| Poistné udalostí                                   | 334                   | 297                                          |
|                                                    |                       |                                              |

### ***G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy***

#### **G. a. 1, 2, 4, 6) Údaje o vlastnom imaní:**

Popis základného imania, výška upísaného imania zapísaného v OR:

| Text                                                                                                                                        | v celých EUR |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------|
|                                                                                                                                             | BO           | PO   |
| Základné imanie celkom                                                                                                                      | 6640         | 6640 |
| Počet akcií (a.s.)                                                                                                                          |              |      |
| Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)                                                                                                            |              |      |
| Hodnoty podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)                                                                                    |              |      |
|                                                                                                                                             |              |      |
|                                                                                                                                             |              |      |
| Zisk na akciu, alebo na podiel na základom imaní                                                                                            |              |      |
| Hodnota upísaného vlastného imania                                                                                                          |              |      |
| Hodnota splateného základného imania                                                                                                        | 6640         | 6640 |
| Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv |              |      |

#### **G. a) 3bod Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho roka:**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    | 0                                            |
| Rozdelenie účtovného zisku                      | Bežné účtovné obdobie                        |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 0                                            |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 0                                            |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 896                                          |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   | 0                                            |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 0                                            |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| Spolu                                           | 896                                          |

## G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Tabuľka č. 1

| Názov položky               | Bežné 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:   |                                    |        |          |          |                                 |
|                             |                                    |        |          |          |                                 |
|                             |                                    |        |          |          |                                 |
|                             |                                    |        |          |          |                                 |
|                             |                                    |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 11427                              | 12131  | 11427    |          | 12131                           |
| Na dovolenku a odvody       | 9712                               | 10416  | 9712     |          | 10416                           |
| Na účt.záverku              | 1715                               | 1715   | 1715     |          | 1715                            |
| Právne služby               | 0                                  |        | 0        |          |                                 |

## G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

Tabuľka č. 2

| 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:   |                                              |        |          |          |                                 |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 9706                                         | 11427  | 9706     |          | 11427                           |
| Na dovolenku a odvody       | 7853                                         | 9712   | 7853     |          | 9712                            |
| Na účt.záverku              | 1565                                         | 1715   | 1565     |          | 1715                            |
| Právne služby               | 288                                          | 0      | 288      |          | 0                               |

**G. c-d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti, štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 1239967               | 210428                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 239967                | 210428                                       |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>350531</b>         | <b>366770</b>                                |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 76602                 | 22576                                        |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>76602</b>          | <b>22576</b>                                 |

**G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku:**

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  |                       | 2879                                         |
| odpočítateľné                                                                         | 236                   | 3115                                         |
| zdaniteľné                                                                            | 134                   |                                              |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | 312                   | 236                                          |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            | 312                   | 236                                          |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov (v %)</b>                                                    | 22                    | 19                                           |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | 2430                  | 2493                                         |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                      |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | 52                    | 793                                          |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |

**G. g) Závázky zo sociálneho fondu:**

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce<br>Účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 2620                  | 1751                                            |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 896                   | 931                                             |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                                 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                                 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 896                   | 931                                             |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 33                    | 62                                              |
| Konečný zostatok sociálneho fondu          | 3483                  | 2620                                            |

**G. i) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci:**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                   | Mena | Úrok<br>p. a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej mene<br>za bežné účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v príslušnej mene<br>za bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| a                               | b    | c                    | d                   | e                                                               | f                                                                                         |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                      |                     |                                                                 |                                                                                           |
| Splátkový úver                  | Eur  | 2,50                 | 30.04.2016          | 71040                                                           | 124320                                                                                    |
|                                 |      |                      |                     |                                                                 |                                                                                           |
|                                 |      |                      |                     |                                                                 |                                                                                           |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                      |                     |                                                                 |                                                                                           |
| Splátkový úver                  | Eur  | 2,50                 | 31.12.2014          | 53280                                                           | 53280                                                                                     |
| Kontokorent                     | Eur  | 2,00                 | 10.2.2015           | 108562                                                          | 61328                                                                                     |
|                                 |      |                      |                     |                                                                 |                                                                                           |

**G. j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:**

| 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:  | 713                   | 804                                          |
| Spotrebný materiál                          | 713                   |                                              |
| Mobilné telefónne poplatky                  |                       | 804                                          |
|                                             |                       |                                              |

**H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**

**H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar:**

| Oblasť odbytu                | Typ výrobkov, tovarov, služieb |                                              |
|------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------|
|                              | Bežné účtovné obdobie          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                            | b                              | c                                            |
| Doprava                      | 2039415                        | 2283959                                      |
| Služby                       | 189086                         | 98610                                        |
| Tovar                        | 2500                           | 497                                          |
| Tržby za vlast.výrobky       | 239837                         | 90407                                        |
| Ostatné výnosy Poist.plnenia | 2526                           | 5133                                         |
| Tržby z predaja DHM          | 0                              | 188640                                       |
| Zmena stavu zásob            | 11267                          | 56657                                        |
| Ostatné výnosy               | 396                            | 7358                                         |
| <b>Spolu</b>                 | <b>2485027</b>                 | <b>2731261</b>                               |

**H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:**

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

| Názov položky                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútro-organizačných zásob |                                              |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                        | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                                                      | b                     | c                                            | d               | e                                      | f                                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                        | 68524                 | 56657                                        | 0               | 11267                                  | 0                                            |
| Výrobky                                                                |                       |                                              |                 |                                        |                                              |
| Zvieratá                                                               |                       |                                              |                 |                                        |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                           | 68524                 | 56657                                        | 0               | 11267                                  | 0                                            |
| Manká a škody                                                          | x                     | x                                            | x               |                                        |                                              |
| Reprezentačné                                                          | x                     | x                                            | x               |                                        |                                              |
| Dary                                                                   | x                     | x                                            | x               |                                        |                                              |
| Iné                                                                    | x                     | x                                            | x               |                                        |                                              |
| <b>Zmena stavu vnútro-organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | x                     | x                                            | x               | 11267                                  | 56657                                        |

# *I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch*

## **I. a-e) Významné položky nákladov**

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady, z toho:</b>               | <b>2464037</b>        | <b>2913258</b>                               |
| Náklady hospodárskej činnosti z toho: | <b>2429175</b>        | <b>2889454</b>                               |
| 501 Spotreba materiálu                | 1121713               | 1313375                                      |
| 504 Nákup tovaru                      | 2596                  | 453                                          |
| 502 Energie                           | 3888                  | 2188                                         |
| 511 Opravy                            | 88964                 | 103637                                       |
| 512 Cestovné                          | 196523                | 183137                                       |
| 518 Služby z toho:                    | 646673                | 511920                                       |
| Diaľničné poplatky                    | 259251                | 290081                                       |
| Prepravné služby                      | 212421                | 91062                                        |
| Nájom nehnuteľností                   | 74430                 | 28301                                        |
| Ostatné služby                        | 100571                | 102476                                       |
| 52 Osobné náklady                     | 226820                | 260962                                       |
| 53 Dane a poplatky, z toho            | 26732                 | 31123                                        |
| 531 Cestná daň                        | 25998                 | 28208                                        |
| 538 Ostatné dane poplatky             | 734                   | 2915                                         |
| 541 Zost.cena predaného DHM           | 0                     | 374009                                       |
| 544,545 Pokuty                        | 6756                  | 1038                                         |
| 548 Ostat.preváždk.náklady            | 35797                 | 35526                                        |
| 549 Škody                             | 0                     | 0                                            |
| 55 Účtovné odpisy                     | 72713                 | 71752                                        |
| 5 Ostatné                             | 8630                  | 334                                          |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>      | <b>26232</b>          | <b>23804</b>                                 |
| 562 Úroky                             | 16663                 | 17322                                        |
| 563 Kurzové straty                    | 6538                  | 2794                                         |
| 568 Poplatky za správu úveru          | 1851                  | 1815                                         |
| 568 Popl.banke                        | 1180                  | 1627                                         |
| 56 Ostatné                            | 0                     | 246                                          |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>58 Mimoriadne náklady</b>          | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|                                       |                       |                                              |

**J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**

**J. f-g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane:**

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie |      |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |         |
|----------------------------------------------|-----------------------|------|---------|----------------------------------------------|--------|---------|
|                                              | Základ dane           | Daň  | Daň v % | Základ dane                                  | Daň    | Daň v % |
| a                                            | b                     | c    | d       | e                                            | f      | g       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 28619                 | x    | x       | -183976                                      | x      | x       |
| teoretická daň                               | x                     | 6582 | 23      | x                                            | -34955 | 19      |
| Daňovo neuznané náklady                      | 7742                  | 1781 | 23      | 205065                                       | 38962  | 19      |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | -236                  | -5   | 23      | 8172                                         | -2840  | 19      |
| Umorenie daňovej straty                      |                       |      |         |                                              |        |         |
| Spolu                                        | 36125                 | 8308 | 23      | 12917                                        | 2454   | 19      |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     | 8308 | 23      | x                                            | 2454   | 19      |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     |      | 23      | x                                            |        | 19      |
| Celková daň z príjmov                        | x                     | 8308 | 23      | x                                            | 2454   | 19      |

**K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch**

**Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcii, odpísaných pohľadávok a záväzkov:**

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prenajatý majetok                     |                       |                                              |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 15701                 | 22576                                        |
| Majetok prijatý do úschovy            |                       |                                              |
| Pohľadávky z derivátov                |                       |                                              |
| Záväzky z opcii derivátov             |                       |                                              |
| Odpísané pohľadávky                   | 0                     | 2231                                         |
| Pohľadávky z leasingu                 |                       |                                              |
| Záväzky z leasingu                    | 0                     | 0                                            |
| Iné položky                           |                       |                                              |

***N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami***

**N. a, b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami:**

Tabuľka č. 1

| Spriaznená osoba     | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|----------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                      |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                    | b                 | c                            | d                                            |
| ROFIS REALITY s.r.o. | 03                | 139184                       | 192897                                       |
| ROFIS GASTRO s.r.o.  | 03                | 16913                        | 14641                                        |

**N. c) Zoznam dohodnutých obchodov s ovládanou alebo ovládajúcou osobou bez ohľadu na to, či sa obchody medzi nimi v bežnom období uskutočnili alebo neuskutočnili:**

Tabuľka č. 2

| Dcérska účtovná jednotka/<br>Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|--------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                        |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                                      | b                 | c                            | d                                            |
| ROFIS REALITY s.r.o.                                   | 03                | 139184                       | 192897                                       |
| ROFIS GASTRO s.r.o.                                    | 03                | 16913                        | 14641                                        |

***O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky***

Po 31.12.2013 nenastali žiadne udalosti, ktoré by ovplyvnili verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva za rok 2013.

**P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**

**P. a-n) Zmena zložiek vlastného imania:**

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania                                           | Bežné účtovné obdobie              |           |         |         |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky  | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                  | b                                  | c         | d       | e       | f                               |
| Základné imanie                                                    | 6640                               |           |         |         | 6640                            |
| 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 účastí                          |                                    |           |         |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                    |           |         |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                              | 15019                              |           |         |         | 15019                           |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                    |           |         |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                    |           |         |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 177827                             | 177827    |         |         | 177827                          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                                  |           | -181997 |         | -181997                         |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 0                                  | 20989     |         |         | 20989                           |
| Vyplatený rozdelený zisk                                           | 44732                              |           | 1732    |         | 43000                           |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                    |           |         |         |                                 |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             |                                    |           |         |         |                                 |

Tabuľka č. 2

| 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                                                    | 6640                                         |           |        |         | 6640                            |
| 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, splynutí a rozdelení |                                              |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                              | 15019                                        |           |        |         | 15019                           |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                              |           |        |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                              |           |        |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 0                                            | 177827    |        |         | 177827                          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   |                                              |           |        |         |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 177827                                       |           |        | 177827  | 0                               |
| Vyplatený rozdelený zisk                                           | 89465                                        |           | 44733  |         | 44732                           |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                              |           |        |         |                                 |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             |                                              |           |        |         |                                 |

**Tabuľka: Výkaz o peňažných tokoch k 31.12.2013, ROFIS, s.r.o. Kysucké Nové Mesto**

| č.r. - označ. | Text položky (EUR)                                             | Rok12    | Rok13    |
|---------------|----------------------------------------------------------------|----------|----------|
| 001 - A.      | -- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --                     |          |          |
| 002 - +Z./-S. | Zisk/Strata (+/-)                                              | -183 976 | 28 619   |
| 003 - A.1.    | ☒ NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ                      | 68 817   | 69 498   |
| 004 - A.1.1.  | Odpisy neobežného majetku (+)                                  | 71 752   | 72 713   |
| 005 - A.1.2.  | Dary (+)                                                       |          |          |
| 006 - A.1.3.  | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)           |          |          |
| 007 - A.1.4.  | Odpis pohľadávok (+)                                           |          |          |
| 008 - A.1.5.  | Zmena stavu rezerv (+/-)                                       | 1 721    | 704      |
| 009 - A.1.6.  | Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)                      | -3 944   | -3 829   |
| 010 - A.1.7.  | Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)                      | -712     | -90      |
| 011 - A.1.8.  | Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)      |          |          |
| 012 - A.1.9.  | Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)        |          |          |
| 013 - A.1.10. | Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)                  |          |          |
| 014 - A.1.11. | Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)          |          |          |
| 015 - A.2.    | ☒ ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU                              | -165 170 | -128 290 |
| 016 - A.2.1.  | Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)                                | 68 602   | -66 129  |
| 017 - A.2.2.  | Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)                     | -169 947 | -54 800  |
| 018 - A.2.3.  | Zmena stavu zásob (-/+)                                        | -63 825  | -7 361   |
| 019 - A.2.4.  | Zmena stavu finančných účtov (-/+)                             |          |          |
| 020 - A.3.    | Úroky účtované do nákladov (+)                                 | 17 322   | 16 663   |
| 021 - A.4.    | Úroky účtované do výnosov (-)                                  | -44      |          |
| 022 - A*      | ☒ VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ                               | -263 051 | -13 510  |
| 023 - A.5.    | ☒ POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)                  | 185 369  |          |
| 024 - A.5.1.  | Zisk z predaja neobežného majetku (-)                          | 185 369  |          |
| 025 - A.5.2.  | Strata z predaja neobežného majetku (+)                        |          |          |
| 026 - A.5.3.  | Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)                            |          |          |
| 027 - A.6.    | ☒ ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ                                        | -83 457  | 15 294   |
| 028 - A.6.1.  | Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)          | 1 979    | -7 630   |
| 029 - A.6.2.  | Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+)                             |          |          |
| 030 - A.6.3.  | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+)          |          |          |
| 031 - A.6.4.  | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-)         |          |          |
| 032 - A.6.5.  | Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)    |          |          |
| 033 - A.6.6.  | Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)        |          |          |
| 034 - A.6.7.  | Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)                       |          |          |
| 035 - A.6.8.  | Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+)   | 34 191   | 47 234   |
| 036 - A.6.9.  | Výdavky súvisiace s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb |          |          |
| 037 - A.6.10. | Ostatné špecifické položky PČ (+/-)                            | -119 627 | -24 310  |
| 038 - A**     | ☒ PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A                          | -161 139 | 1 784    |
| 039 - A.7.    | ☒ ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ                           | -17 278  | -16 663  |
| 040 - A.7.1.  | Prijaté úroky (+)                                              | 44       |          |
| 041 - A.7.2.  | Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)                   | -17 322  | -16 663  |
| 042 - A.7.3.  | Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)                   |          |          |
| 043 - A.7.4.  | Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                 |          |          |
| 044 - A.8.    | Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ                   |          |          |
| 045 - A***    | ☒ ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.                           | -178 417 | -14 879  |
| 046 - B.      | -- Peňažné toky z investičných činností --                     |          |          |
| 047 - B.1.    | ☒ VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO                      | -53 995  | -40 061  |
| 048 - B.1.1.  | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                   |          |          |
| 049 - B.1.2.  | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                     | -53 995  | -40 061  |
| 050 - B.1.3.  | Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)                   |          |          |
| 051 - B.1.4.  | Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého      |          |          |
| 052 - B.2.    | ☒ PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU                          | 188 640  |          |
| 053 - B.2.1.  | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)             |          |          |
| 054 - B.2.2.  | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)               | 188 640  |          |
| 055 - B.2.3.  | Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)             |          |          |
| 056 - B.3.    | ☒ PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENÁJÍMANÝCH AKO               |          |          |

|              |                                                                   |         |          |
|--------------|-------------------------------------------------------------------|---------|----------|
| 057 - B.3.1. | Príjmy z prenájmu vecí prenajímaných ako celok (+)                |         |          |
| 058 - B.3.2. | Výdavky spojené s prenájomom vecí prenajímaných ako celok (-)     |         |          |
| 059 - B.4.   | ☒ PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PÔŽIČIEK VOČI                           | 18 268  | -5 333   |
| 060 - B.4.1. | Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt.spriaz.osobám (+)    |         |          |
| 061 - B.4.2. | Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osôb (-)         | 18 268  | -5 333   |
| 062 - B.5.   | ☒ ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ                                           |         |          |
| 063 - B.5.1. | Príjmy mimoriadneho charakteru IČ (+)                             |         |          |
| 064 - B.5.2. | Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)                            |         |          |
| 065 - B.6.   | ☒ ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ                              |         |          |
| 066 - B.6.1. | Prijaté úroky (+)                                                 |         |          |
| 067 - B.6.2. | Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)                      |         |          |
| 068 - B.6.3. | Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)                      |         |          |
| 069 - B.6.4. | Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                    |         |          |
| 070 - B.6.5. | Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)    |         |          |
| 071 - B.6.6. | Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)   |         |          |
| 072 - B.7.   | Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ                      |         |          |
| 073 - B***   | ☒ ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ                                            | 152 913 | -45 394  |
| 074 - C.     | ☒ ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ                     | -25 504 | -60 273  |
| 075 - D.     | -- Peňažné toky z finančných činností --                          |         |          |
| 076 - D.1.   | ☒ ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH                           | -52 680 | -55 848  |
| 077 - D.1.1. | Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)  | -53 280 | -53 280  |
| 078 - D.1.2. | Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií   |         |          |
| 079 - D.1.3. | Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)                                |         |          |
| 080 - D.1.4. | Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)                    |         |          |
| 081 - D.1.5. | Príjmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)                 | 600     | -2 568   |
| 082 - D.1.6. | Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)               |         |          |
| 083 - D.1.7. | Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)                |         |          |
| 084 - D.2.   | ☒ PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA                         |         |          |
| 085 - D.2.1. | Príjmy z upísaných CP a vkladov (+)                               |         |          |
| 086 - D.2.2. | Príjmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)                 |         |          |
| 087 - D.2.3. | Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)            |         |          |
| 088 - D.2.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                            |         |          |
| 089 - D.2.5. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)               |         |          |
| 090 - D.2.6. | Výdavky spojené so znížením fondov (-)                            |         |          |
| 091 - D.3.   | ☒ ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ                                           |         |          |
| 092 - D.3.1. | Príjmy mimoriadneho charakteru FČ (+)                             |         |          |
| 093 - D.3.2. | Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)                            |         |          |
| 094 - D.3.3. | Ostatné špecifické položky FČ                                     |         |          |
| 095 - D.4.   | ☒ ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ                              |         |          |
| 096 - D.4.1. | Prijaté úroky (+)                                                 |         |          |
| 097 - D.4.2. | Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)                      |         |          |
| 098 - D.4.3. | Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)                      |         |          |
| 099 - D.4.4. | Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                    |         |          |
| 100 - D.4.5. | Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)    |         |          |
| 101 - D.4.6. | Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)   |         |          |
| 102 - D.5.   | Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-)                | 128 860 | 79 199   |
| 103 - D***   | ☒ ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ                                            | 76 180  | 23 351   |
| 104 - E.     | ☒ VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLENÉ NA KONCI                  |         |          |
| 105 - E.1.   | Kurzové straty (-)                                                |         |          |
| 106 - E.2.   | Kurzové zisky (+)                                                 |         |          |
| 107 - F.     | ☒ ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV                     | 50 676  | -36 922  |
| 108 - G.     | Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.) | 26 072  | 76 748   |
| 109 - H.     | Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)               | 76 748  | 39 826   |
| 110 - I.     | ☒ ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV                     | 50 676  | -36 922  |
| 111 - J.     | ☒ KONTROLNÝ VÝPOČET F.-I. (MÁ BYŤ = 0)                            |         |          |
| 999          | ☒ Kontrolný riadok                                                | -55 656 | -264 516 |