

## A. Základné informácie o účtovnej jednotke

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti: **TFP transport for people s. r. o.**  
**Bratislavská 18**  
**911 05 Trenčín**

Dátum založenia: 31. 03. 2004  
Dátum vzniku: 18. 05. 2004

b) Opis hospodárskej činnosti: - vnútroštátna nákladná cestná doprava  
- medzinárodná nákladná cestná doprava  
- zasielateľstvo

c) Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 101                   | 92                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 107                   | 92                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 1                     | 1                                            |

d) Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách: - Nie je

e) Dôvod pre zostavenie účtovnej závierky:  
- Účtovná závierka je zostavená z dôvodu ukončenia zdaňovacieho obdobia za rok 2013 ako riadna účtovná závierka.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:  
- Nie je

## C. Informácie o konsolidácii

Spoločnosť je súčasťou konsolidačného poľa firmy Schneckeneitherr HOLDING Ges.m.b.H

## D. Ďalšie informácie

a) Prepočet údajov v cudzích menách:  
- Údaje v cudzích menách sú prepočítané kurzom ECB vyhláseným k 31.12.2013, pokiaľ boli vyjadrené v inej cudzej mene ako je euro.

## E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) Predpoklad, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:  
 - Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

|     | TEXT                                                                             | SPÔSOB OCENENIA   |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1.  | - dlhodobý NHM obstaraný kúpou                                                   | nie je            |
| 2.  | - dlhodobý NHM obstaraný vlastnou činnosťou                                      | nie je            |
| 3.  | - dlhodobý NHM obstaraný iným spôsobom                                           | nie je            |
| 4.  | - dlhodobý HM obstaraný kúpou                                                    | obstarávacia cena |
| 5.  | - dlhodobý HM obstaraný vlastnou činnosťou                                       | nie je            |
| 6.  | - dlhodobý HM obstaraný iným spôsobom                                            | nie je            |
| 7.  | - dlhodobý finančný majetok                                                      | nie je            |
| 8.  | - zásoby obstarané kúpou                                                         | obstarávacia cena |
| 9.  | - zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                            | nie sú            |
| 10. | - zásoby obstarané iným spôsobom                                                 | nie sú            |
| 11. | - zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj          | nie je            |
| 12. | - pohľadávky                                                                     | menovitá hodnota  |
| 13. | - krátkodobý finančný majetok                                                    | menovitá hodnota  |
| 14. | - časové rozlíšenie na strane aktív súvahy                                       | menovitá hodnota  |
| 15. | - záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov                          | menovitá hodnota  |
| 16. | - časové rozlíšenie na strane pasív súvahy                                       | menovitá hodnota  |
| 17. | - deriváty                                                                       | nie sú            |
| 18. | - majetok a záväzky zabezpečené derivátmi                                        | nie je            |
| 19. | - prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci | nie je            |
| 20. | - majetok obstaraný v privatizácii                                               | nie je            |
| 21. | Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie                                           |                   |
|     | - splatná                                                                        | menovitá hodnota  |
|     | - odložená                                                                       | menovitá hodnota  |

- d) Spôsob zostavenia odpisového plánu:

Nakoľko doba upotrebitelnosti dlhodobého hmotného majetku nie je rozdielna s dobou odpisovania stanovenou pre jednotlivé skupiny hmotného majetku v zmysle §26 ZDP, bola táto doba stanovená aj ako doba odpisovania pre účtovné odpisy.

Pri stanovení sadzieb účtovných odpisov sa vychádzalo zo sadzieb daňových odpisov t.j. podľa §27 ZDP. Pre odpisovanie bol použitý rovnomerný odpis.

- f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období, jej výška a vplyv na nerozdelený zisk alebo na neuhradenú stratu minulých rokov:

Z dôvodu nevyplatenia očakávaných náhrad škôd z poistných udalostí z roku 2011 bolo na účet 428- Nerozdelený zisk minulých rokov naúčtované zníženie zisku v sume 8 033 €.

## F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a hmotného majetku:

- Účtovná jednotka nevlastní nehmotný majetok.

Tabuľka č.1

| 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                          |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                       |        | <b>5 312 447</b>                                  |                                       |                                 |             |                 |                             | <b>5 312 447</b> |
| Prírastky                                 |                       |        | 2 777 984                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 2 777 984        |
| Úbytky                                    |                       |        | 1 789 109                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 789 109        |
| Presuny                                   |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                       |        | <b>6 301 322</b>                                  |                                       |                                 |             |                 |                             | <b>6 301 322</b> |
| Oprávky                                   |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                       |        | <b>2 531 579</b>                                  |                                       |                                 |             |                 |                             | <b>2 531 579</b> |
| Prírastky                                 |                       |        | 1 649 800                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 649 800        |
| Úbytky                                    |                       |        | 1 789 109                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 789 109        |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                       |        | <b>2 392 270</b>                                  |                                       |                                 |             |                 |                             | <b>2 392 270</b> |
| Opravné položky                           |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| Prírastky                                 |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| Úbytky                                    |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |

|                                           |  |  |                  |  |  |  |  |  |                  |
|-------------------------------------------|--|--|------------------|--|--|--|--|--|------------------|
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |  |                  |  |  |  |  |  |                  |
| Zostatková hodnota                        |  |  |                  |  |  |  |  |  |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |  | <b>2 780 868</b> |  |  |  |  |  | <b>2 780 868</b> |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |  | <b>3 909 052</b> |  |  |  |  |  | <b>3 909 052</b> |

Tabuľka č.2

| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>            | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |               |                                                          |                                              |                                        |                    |                        |                                    |                  |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|------------------------|------------------------------------|------------------|
|                                           | <b>Pozemky</b>                                      | <b>Stavby</b> | <b>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</b> | <b>Pestovateľské celky trvalých porastov</b> | <b>Základné stádo a ťažné zvieratá</b> | <b>Ostatný DHM</b> | <b>Obstarávaný DHM</b> | <b>Poskytnuté preddávky na DHM</b> | <b>Spolu</b>     |
| A                                         | b                                                   | c             | d                                                        | e                                            | f                                      | g                  | h                      | i                                  | j                |
| Prvotné ocenenie                          |                                                     |               |                                                          |                                              |                                        |                    |                        |                                    |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                                     |               | <b>4 143 880</b>                                         |                                              |                                        |                    | <b>0</b>               |                                    | <b>4 143 880</b> |
| Prírastky                                 |                                                     |               | 1 172 775                                                |                                              |                                        |                    | <sup>1</sup><br>172775 |                                    | 2 345 550        |
| Úbytky                                    |                                                     |               | 4 208                                                    |                                              |                                        |                    | <sup>1</sup><br>172775 |                                    | 1 176 983        |
| Presuny                                   |                                                     |               |                                                          |                                              |                                        |                    |                        |                                    |                  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                                     |               | <b>5 312 447</b>                                         |                                              |                                        |                    |                        |                                    | <b>5 312 447</b> |
| Oprávky                                   |                                                     |               |                                                          |                                              |                                        |                    |                        |                                    |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                                     |               | <b>1 224 227</b>                                         |                                              |                                        |                    |                        |                                    | <b>1 224 227</b> |
| Prírastky                                 |                                                     |               | 1 311 560                                                |                                              |                                        |                    |                        |                                    | 1 311 560        |
| Úbytky                                    |                                                     |               | 4 208                                                    |                                              |                                        |                    |                        |                                    | 4 208            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                                     |               | <b>2 531 579</b>                                         |                                              |                                        |                    |                        |                                    | <b>2 531 579</b> |
| Opravné položky                           |                                                     |               |                                                          |                                              |                                        |                    |                        |                                    |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                                     |               |                                                          |                                              |                                        |                    |                        |                                    |                  |

|                                           |  |  |                  |  |  |  |  |  |                  |
|-------------------------------------------|--|--|------------------|--|--|--|--|--|------------------|
| <b>obdobia</b>                            |  |  |                  |  |  |  |  |  |                  |
| Prírastky                                 |  |  |                  |  |  |  |  |  |                  |
| Úbytky                                    |  |  |                  |  |  |  |  |  |                  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |  |                  |  |  |  |  |  |                  |
| Zostatková hodnota                        |  |  |                  |  |  |  |  |  |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |  | <b>2 919 653</b> |  |  |  |  |  | <b>2 919 653</b> |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |  | <b>2 780 868</b> |  |  |  |  |  | <b>2 780 868</b> |

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku:

| <b>Predmet poistenia</b>                   | <b>Poist'ovňa</b> | <b>Číslo zmluvy</b> | <b>Ročné poistné</b> |
|--------------------------------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| Havarijné poistenie nákladných automobilov | Kooperatíva       | 513013419           | 63 809               |
| Zákonné poistenie automobilov              | Kooperatíva       | 6556925997          | 30 042               |
| Poistenie nákladu /CMR/                    | Lutz Wien         | 4515430715          | 9 236                |
| Poistenie liečebných nákladov zamestnancov | Union             | 24714116            | 7 161                |

r) Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam:

| <b>Pohľadávky</b>                                                        | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |                  |                                                      |                                                               |                                           |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                                          | <b>Stav OP na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>Tvorba OP</b> | <b>Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti</b> | <b>Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</b> | <b>Stav OP na konci účtovného obdobia</b> |
| a                                                                        | b                                            | c                | d                                                    | e                                                             | f                                         |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 12 912                                       | 1 860            | 3 599                                                |                                                               | 11 173                                    |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                                              |                  |                                                      |                                                               |                                           |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku                                   |                                              |                  |                                                      |                                                               |                                           |
| Pohľadávky voči spoločníkom,                                             |                                              |                  |                                                      |                                                               |                                           |

|                         |               |              |              |  |               |
|-------------------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| členom a združeniu      |               |              |              |  |               |
| Iné pohľadávky          |               |              |              |  |               |
| <b>Pohľadávky spolu</b> | <b>12 912</b> | <b>1 860</b> | <b>3 599</b> |  | <b>11 173</b> |

s) Výška a štruktúra pohľadávok:

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                                            |                     |                      |                  |
| 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>                                         |                     |                      | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 1 134 029           | 768 649              | 1 902 678        |
| 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                                              | 15 028              |                      | 15 028           |
| Iné pohľadávky                                                           | 528 183             |                      | 528 183          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>1 677 240</b>    | <b>768 649</b>       | <b>2 445 889</b> |

w) Popis krátkodobého finančného majetku:

| Názov položky                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                   | 2 663                 | 2 608                                        |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 433 363               | 67 217                                       |

|                                                                     |                |               |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                |               |
| Peniaze na ceste                                                    | -500           |               |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>435 526</b> | <b>69 825</b> |

zb) Popis položiek 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>16 071</b>         | <b>14 290</b>                                |
| havarijné poistenie vozidiel                       | 182                   | 161                                          |
| povinné zmluvné poistenie vozidiel                 | 8 780                 | 6 775                                        |
| poistenie liečebných nákladov zamestnancov         | 3 316                 | 2 579                                        |
| ostatné poistenia                                  | 335                   | 164                                          |
| úroky z pôžičiek                                   | 1 434                 | 4 320                                        |
| poplatky za telekomunikačné a softwerové služby    | 2 024                 | 291                                          |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

## G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív

a) Údaje o vlastnom imaní:

1. Opis základného imania:

Výška základného imania k 31.12.2013 je 71 201 EUR.

| Spoločník, akcionár                      | Výška podielu na základnom imaní |             | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|------------------------------------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                          | <b>absolútne</b>                 | <b>v %</b>  |                                   |                                                    |
| a                                        | b                                | c           | d                                 | e                                                  |
| Schneckenreither Holding GmbH, Ansfelden | 71 201                           | 100 %       | 100 %                             |                                                    |
| <b>Spolu</b>                             | <b>71 201</b>                    | <b>100%</b> | <b>100%</b>                       |                                                    |

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>122 575</b>                               |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 122 575                                      |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>122 575</b>                               |

5. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania:

- Z dôvodu nevyplatenia očakávaných náhrad škôd z poistných udalostí z roku 2011 bolo na účet 428- Nerozdelený zisk minulých rokov naučtované zníženie zisku v sume 8 033 €.

6. Zisk bežného roka na akciu alebo podiel na základnom imaní: 593,11 %

b) Popis jednotlivých rezerv

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                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>        | <b>0</b>                           |               |               |            | <b>0</b>                        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>      | <b>39 992</b>                      | <b>49 684</b> | <b>39 864</b> | <b>128</b> | <b>49 684</b>                   |
| Rezerva na nevyčerp. dovolenky          | 26 718                             | 33 533        | 26 718        |            | 33 533                          |
| Rezerva na odvod z nevyčerp. dovoleniek | 9 405                              | 11 804        | 9 405         |            | 11 804                          |
| Rezerva na nevyfakturované služby       | 1 700                              | 1 600         | 1 600         | 100        | 1 600                           |
| Rezerva na audit                        | 2 000                              | 2 600         | 2 000         |            | 2 600                           |
| Rezerva na RZZP                         | 169                                | 147           | 141           | 28         | 147                             |



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                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>          | <b>0</b>                                     |               |               |            | <b>0</b>                        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>        | <b>29 103</b>                                | <b>39 992</b> | <b>29 002</b> | <b>101</b> | <b>39 992</b>                   |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky          | 18 658                                       | 26 718        | 18 658        | 0          | 26 718                          |
| Rezerva na odvod z nevyčerpaných dovolení | 6 568                                        | 9 405         | 6 568         | 0          | 9 405                           |
| Rezerva na nevyfakturované služby         | 1 850                                        | 1 700         | 1 750         | 100        | 1 700                           |
| Rezerva na audit                          | 2 000                                        | 2 000         | 2 000         | 0          | 2 000                           |
| Ostatné rezervy - nedaňové                | 0                                            | 0             | 0             | 0          | 0                               |
| Rezerva na RZZP                           | 27                                           | 169           | 26            | 1          | 169                             |

c) Údaje o výške a štruktúre záväzkov:

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>1 665 603</b>      | <b>1 303 875</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                     | 0                                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 1 665 603             | 1 303 875                                    |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>3 267 434</b>      | <b>2 215 577</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 752 760             | 1 665 998                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 1 514 674             | 549 579                                      |

f) Popis tvorby odloženého daňového záväzku:

| Názov položky                                                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>233 192</b>        | <b>691 010</b>                               |

|                                                                                       |              |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| odpočítateľné                                                                         |              |               |
| zdaniteľné                                                                            | 233 192      | 691 010       |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>5 465</b> | <b>11 796</b> |
| odpočítateľné                                                                         | 5 465        | 11 796        |
| zdaniteľné                                                                            |              |               |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |              |               |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |              |               |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v % )</b>                                                  | 22           | 23            |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | 1 202        | 2 713         |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |              |               |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | 1 511        |               |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |              |               |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | 51 302       | 158 932       |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | -107 630     | 27 059        |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | -107 630     | 27 059        |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |              |               |
| Iné                                                                                   |              |               |

g) Prehľad o sociálnom fonde:

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>12 409</b>         | <b>9 171</b>                                 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 3 915                 | 3 238                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>3 915</b>          | <b>3 238</b>                                 |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>16 324</b>         | <b>12 409</b>                                |

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

| Názov položky                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

|                                                                    |              |              |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>                 | <b>4 732</b> | <b>1 807</b> |
| - náklady na služby a úroky bežného roku vyúčtované v budúcom roku | 4 732        | 1 807        |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>                  | <b>0</b>     | <b>0</b>     |

## H. Informácie o výnosoch

a) Informácie o tržbách:

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb<br>- Služby |                                              | Typ výrobkov, tovarov, služieb<br>- Tovar |                                              |
|---------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------|
|               | Bežné účtovné obdobie                      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a             | b                                          | c                                            | d                                         | e                                            |
| - zahraničie  | 9 298 895                                  | 9 209 805                                    | 0                                         | 0                                            |
| - tuzemsko    | 1 776 568                                  | 1 649 609                                    | 0                                         | 0                                            |
| <b>Spolu</b>  | <b>11 075 463</b>                          | <b>10 859 414</b>                            | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                     |

c) – f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti:

g) Informácie o čistom obrate:

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 0                     | 0                                            |
| Tržby z predaja služieb                 | 11 075 463            | 10 859 414                                   |
| Tržby za tovar                          | 0                     | 0                                            |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                     | 0                                            |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 0                     | 0                                            |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 1 785 242             | 980 887                                      |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>12 860 705</b>     | <b>11 840 301</b>                            |

**I. Informácie o nákladoch**

a) – e)

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>2 944 478</b>      | <b>3 052 989</b>                             |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          | <i>2 600</i>          | <i>2 000</i>                                 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 2 600                 | 2 000                                        |
| iné uisťovacie audítorské služby                                          |                       |                                              |
| súvisiace audítorské služby                                               |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                                        |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                                               |                       |                                              |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <i>2 941 878</i>      | <i>3 050 989</i>                             |
| Cestovné                                                                  | 1 231 325             | 1 172 250                                    |
| Opravy a údržba                                                           | 434 261               | 347 200                                      |
| Účtovníctvo                                                               | 21 589                | 22 605                                       |
| Služby spojov + poštovné                                                  | 40 640                | 38 938                                       |
| Nájomné                                                                   | 590 577               | 627 739                                      |
| Preprava                                                                  | 346 876               | 574 099                                      |
| Poradenstvo Zeller, Schneckenreither                                      | 33 143                | 33 000                                       |
| Mýto SK                                                                   | 175 961               | 166 668                                      |
| Ostatné služby                                                            | 67 506                | 68 490                                       |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>9 255 359</b>      | <b>8 458 429</b>                             |
| Spotreba materiálu a energie                                              | 3 711 661             | 3 538 995                                    |
| Mzdové náklady                                                            | 728 921               | 596 443                                      |
| Náklady na sociálne poistenie                                             | 257 017               | 208 164                                      |
| Sociálne náklady                                                          | 14 885                | 13 495                                       |
| Dane a poplatky                                                           | 67 292                | 86 819                                       |
| Odpisy                                                                    | 1 394 669             | 1 311 559                                    |
| Zostatková cena predaného DHM a predaného materiálu                       | 255 131               | 0                                            |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek                                    | 1 860                 | 8 873                                        |
| Náklady na poistenie                                                      | 118 692               | 107 649                                      |
| Poplatky v cudzine                                                        | 1 745 186             | 1 645 995                                    |
| Ostatné náklady                                                           | 960 045               | 940 437                                      |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>111 624</b>        | <b>135 411</b>                               |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | <i>477</i>            | <i>132</i>                                   |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 355                   | 61                                           |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>111 147</i>        | <i>135 279</i>                               |

|                                     |          |          |
|-------------------------------------|----------|----------|
| Nákladové úroky                     | 110 288  | 134 430  |
| Ostatné náklady na finančnú činnosť | 859      | 849      |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> |

## J. Informácie o daniach z príjmov

a) – e)

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | -69                   | 318                                          |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | -4892                 | 4 706                                        |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala |                       | 0                                            |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             |                       | 0                                            |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         |                       | 0                                            |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 |                       | 0                                            |

f) Informácia o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov

| 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: | 549 245               | x       | x       | 193 472                                      | x      | x       |
| teoretická daň                               | x                     | 126 326 | 23,00   | x                                            | 36 760 | 19,00   |
| Daňovo neuznané náklady                      | 480 764               | 110 576 | 20,13   | 50 335                                       | 9 563  | 4,94    |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | -16 843               | - 3 874 | - 0,70  | -12 302                                      | -2 337 | - 1,21  |
| Vplyv nevykázanvej                           |                       |         |         |                                              |        |         |

|                              |           |          |        |         |        |       |
|------------------------------|-----------|----------|--------|---------|--------|-------|
| odloženej daňovej pohľadávky |           |          |        |         |        |       |
| Umorenie daňovej straty      |           |          |        |         |        |       |
| Zmena sadzby dane            |           |          |        |         |        |       |
| Iné                          |           |          |        |         |        |       |
| Spolu                        | 1 013 166 | 233 028  | 42,43  | 231 505 | 43 986 | 22,73 |
| Splatná daň z príjmov        | x         | 233 062  | 42,43  | x       | 45 666 | 23,60 |
| Odložená daň z príjmov       | x         | -106 119 | -19,32 | x       | 25 231 | 13,04 |
| Celková daň z príjmov        | x         | 126 943  | 23,11  | x       | 70 897 | 36,64 |

g) Zmena sadzby dane z príjmov nastala medzi minulým a bežným účtovným obdobím a to z 19% na 23%. V čase zostavenie účtovnej závierky je známa skutočnosť, že sa mení sadzba dane pre budúce účtovné obdobie, a to na 22 %.

## P. Prehľad zmien vlastného imania

a) – n)

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                                                 | 71 201                             |           |        |         | 71 201                          |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                        |                                    |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania                                         |                                    |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                            |                                    |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                                     |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                        | 64 390                             |           |        |         | 64 390                          |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov             |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                      |                                    |           |        |         |                                 |

|                                                                   |           |         |         |  |           |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|---------|---------|--|-----------|
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |           |         |         |  |           |
| Zákonný rezervný fond                                             | 7 120     |         |         |  | 7 120     |
| Nedeliteľný fond                                                  |           |         |         |  |           |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |           |         |         |  |           |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 1 128 602 | 122 575 | 8 033   |  | 1 243 144 |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  |           |         |         |  |           |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 122 575   | 422 301 | 122 575 |  | 422 301   |
| 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                                                 | 71 201                                       |           |        |         | 71 201                          |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                        |                                              |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania                                         |                                              |           |        |         |                                 |
| Pohl'adávkys za upísané vlastné imanie                          |                                              |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                                     |                                              |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                        | 64 390                                       |           |        |         | 64 390                          |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov |                                              |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov             |                                              |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                      |                                              |           |        |         |                                 |

|                                                                             |         |         |         |  |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|--|------------------|
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia pri<br>zlúčení, splynutí<br>a rozdelení |         |         |         |  |                  |
| Zákonný rezervný fond                                                       | 7 120   |         |         |  | <b>7 120</b>     |
| Nedeliteľný fond                                                            |         |         |         |  |                  |
| Štatutárne fondy<br>a ostatné fondy                                         |         |         |         |  |                  |
| Nerozdelený zisk<br>minulých rokov                                          | 664 432 | 464 170 |         |  | <b>1 128 602</b> |
| Neuhradená<br>strata minulých rokov                                         |         |         |         |  |                  |
| Výsledok<br>hospodárenia bežného<br>účtovného obdobia                       | 455 606 | 122 575 | 455 606 |  | <b>122 575</b>   |
| Ostatné položky<br>vlastného imania                                         |         |         |         |  |                  |
| Účet 491 - Vlastné<br>imanie fyzickej osoby -<br>podnikateľa                |         |         |         |  |                  |



**T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy**

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobi |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                       |                                             |
| Z/S               | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                   | 549 244               | 193 472                                     |
| A. 1.             | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-),<br>(súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)                                                                                                                                                                                 | 861 438               | 1 458 953                                   |
| A. 1. 1.          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                        | 1 394 669             | 1 311 559                                   |
| A. 1. 2.          | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)                                                                                                                                                  |                       |                                             |
| A. 1. 3.          | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |                                             |
| A. 1. 4.          | Zmena stavu rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 9 692                 | 10 889                                      |
| A. 1. 5.          | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |                                             |
| A. 1. 6.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                             | 1144                  | 2 276                                       |
| A. 1. 7.          | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                      |                       |                                             |
| A. 1. 8.          | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 110 288               | 134 430                                     |
| A. 1. 9.          | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -210                  | -201                                        |
| A.1. 10.          | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                                                                                                   |                       |                                             |
| A. 1. 11.         | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                                                                                                 |                       |                                             |
| A. 1. 12.         | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                                      | -519 169              |                                             |
| A. 1. 13.         | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                                                                                                 | -134 976              |                                             |
| 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<br>(súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.) | 2 254 917             | 476 967                                     |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobi |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------|
| A. 2. 1.          | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                             | -344 736              | - 416 250                                   |
| A. 2. 2.          | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                               | 2 599 721             | 893 231                                     |
| A. 2. 3.          | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                          | -68                   | -14                                         |
| A. 2. 4.          | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                         |                       |                                             |
|                   | <b>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.)</b>                                               | 3 665 599             | 2 129 392                                   |
| A. 3.             | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                  | 210                   | 201                                         |
| A. 4.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                       | -110 288              | -134 430                                    |
| A. 5.             | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                    |                       |                                             |
| A. 6.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                            |                       |                                             |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>                                                                                                                                                  | 3 555 521             | 1 995 163                                   |
| A. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                         | -53 246               | -138 886                                    |
| A. 8.             | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                          |                       |                                             |
| A. 9.             | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                         |                       |                                             |
| A.                | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>                                                                                                                                            | 3 502 275             | 1 856 277                                   |
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |                       |                                             |
| B. 1.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          |                       |                                             |
| B. 2.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | -2 777 984            | -1 172 774                                  |
| B. 3.             | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) |                       |                                             |
| B. 4.             | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               |                       |                                             |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobi |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------|
| B. 5.             | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                            | 774 300               |                                             |
| B. 6.             | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) |                       |                                             |
| B. 7.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                               |                       |                                             |
| B. 8.             | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                 |                       |                                             |
| B. 9.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                          |                       |                                             |
| B. 10.            | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                 |                       |                                             |
| B. 11.            | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                            |                       |                                             |
| B. 12.            | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                              |                       |                                             |
| B. 13.            | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                                         |                       |                                             |
| B. 14.            | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                                                          |                       |                                             |
| B. 15.            | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                                                            |                       |                                             |
| B. 16.            | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                      |                       |                                             |
| B. 17.            | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                     |                       |                                             |
| B. 18.            | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                      |                       |                                             |
| B. 19.            | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                     |                       |                                             |
| <b>B.</b>         | <b>Cisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                                                                    | <b>- 2 003 684</b>    | <b>-1 172 774</b>                           |
|                   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                    |                       |                                             |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné období |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------|
| C. 1.             | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>                                                                                                                                                     |                       |                                             |
| C. 1. 1.          | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                     |                       |                                             |
| C. 1. 2.          | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                        |                       |                                             |
| C. 1. 3.          | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                               |                       |                                             |
| C. 1. 4.          | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                                 | 0                     |                                             |
| C. 1. 5.          | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                                       |                       |                                             |
| C. 1. 6.          | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                                                  |                       |                                             |
| C. 1. 7.          | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                                       |                       |                                             |
| C. 1. 8.          | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                                |                       |                                             |
| C. 2.             | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>                                                                                        | -1 132 890            | -837 387                                    |
| C. 2. 1.          | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                          |                       |                                             |
| C. 2. 2.          | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)                                                                                                                                                                           |                       |                                             |
| C. 2. 3.          | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                                       |                       |                                             |
| C. 2. 4.          | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                           |                       |                                             |
| C. 2. 5.          | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                        |                       |                                             |
| C. 2. 6.          | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                      | -1 132 890            | -837 387                                    |
| C. 2. 7.          | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                  |                       |                                             |
| C. 2. 8.          | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)             |                       |                                             |
| C. 2. 9.          | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) |                       |                                             |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné období |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------|
| C. 3.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                  |                       |                                             |
| C. 4.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                       |                       |                                             |
| C. 5.             | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                       |                       |                                             |
| C. 6.             | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                        |                       |                                             |
| C. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                   |                       |                                             |
| C. 8.             | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                           |                       |                                             |
| C. 9.             | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                          |                       |                                             |
| <b>C.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                          | -1 132 890            | -837 387                                    |
| <b>D.</b>         | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>                                                                                                     | 365 701               | -153 884                                    |
| <b>E.</b>         | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                | 69 825                | 223 709                                     |
| <b>F.</b>         | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b> |                       |                                             |
| <b>G.</b>         | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                       |                       |                                             |
| <b>H.</b>         | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>        | 435 526               | 69 825                                      |

**Z. Hospodársky výsledok pred zdanením sa upravuje o tieto položky účtované na nasledovných účtoch:**

Pripočítateľné položky

| Účet    | Popis                                  | Riadok DP        | Suma v EUR        |
|---------|----------------------------------------|------------------|-------------------|
| 512 990 | Cestovné - NN                          | Tab. III. A r.14 | 88,50             |
| 513 010 | Reprezentačné                          | Tab. III. A r.7  | 1 147,25          |
| 524 990 | Nedaňová rezerva na RZZP               | Tab. III. A r.11 | 147,00            |
| 545 010 | Pokuty                                 | Tab. III. A r.14 | 3 637,51          |
| 545 020 | Pokuty - nevrátené palety              | Tab. III. A r.14 | 681,00            |
| 546 990 | Odpis pohľadávky                       | Tab. III. A r.14 | 5 390,08          |
| 547 990 | Opravné položky k pohľadávkam - NN     | Tab. III. A r.10 | 1 488,00          |
| 548 118 | DPH – Nórsko – nežiadajú o vrátenie    | Tab. III. A r.14 | 1 066,96          |
| 548 990 | Ostat. náklady na hosp. činnosť - NN   | Tab. III. A r.14 | 72,68             |
| 549 010 | Manká a škody                          | Tab. III. A r.8  | 1 798,35          |
|         | <b>SPOLU TAB III.A</b>                 | <b>R. 130</b>    | <b>15 517,33</b>  |
|         | Nezaplatené nájomné – fyzická osoba    | R. 140           | 3 600,00          |
|         | Zúčt. OP z dôvodu vyradenia pohľadávky | R. 180           | 3 599,10          |
|         | ZCÚ > ZCD pri predaji HM               | R. 180           | 7 237,82          |
|         | Zmluvné úroky - nezaplatené            | R. 140           | 229,72            |
|         | Rozdiel účtovných a daňových odpisov   | R. 150           | 450 580,26        |
|         | <b>Pripočítateľné položky spolu</b>    | <b>R. 200</b>    | <b>480 764,23</b> |

Odpočítateľné položky

| Účet        | Popis                                        | Riadok DP     | Suma v EUR       |
|-------------|----------------------------------------------|---------------|------------------|
| 645 020     | Vrátené pokuty účtované na 545 010           | R. 290        | 740,18           |
| 648 990     | Odpis záväzkov neuhr. >36 M po splatnosti    | R. 290        | 154,70           |
| 662 010     | Úroky – banky /vysporiadané/                 | R. 240        | 210,32           |
|             | Zaplatené nájomné – fyzická osoba            | R. 270        | 3 600,00         |
| 323 900 002 | Zúčt. nedaňových rezerv tvorených v min.roku | R. 290        | 169,00           |
| 428 111     | Zníženie výnosov r. 2011 – náhrady PU        | R. 290        | 8 032,91         |
| 391 112     | Vyradenie pohľ., na kt. bola 100% daňová OP  | R. 290        | 3 599,10         |
|             | Uhradené zmluvné pokuty                      | R. 270        | 337,20           |
|             | <b>Odpočítateľné položky spolu</b>           | <b>R. 300</b> | <b>16 843,41</b> |

**Vysvetlivky:**

- (1) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (2) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (3) Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
- (5) V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (6) V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

**Použité skratky:**

CP – cenný papier  
č. – číslo  
DFM – dlhodobý finančný majetok  
DHM – dlhodobý hmotný majetok  
DIČ – daňové identifikačné číslo  
DNM – dlhodobý nehmotný majetok  
DÚJ – dcérska účtovná jednotka  
IČO – identifikačné číslo organizácie  
kons. – konsolidovaný  
MÚJ – materská účtovná jednotka  
OP – opravná položka  
p. a. – per annum  
PSČ – poštové smerovacie číslo  
ÚJ – účtovná jednotka  
VI – vlastné imanie  
ZI – základné imanie