

8. Časové rozlišenie

Ide o tieto položky

Opis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	91	18
Predplatné		0
Antivírus-softvérové služby	91	18
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	346 350	344 027
Telefóny a internet	459	75
Poistné	12 478	12 236
Predplatné	608	894
Nájomné	328 287	327 068
Softvérové služby (prístup www.antivir.)	3 902	3 303
Iné	616	450
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	38	0
výdavky hosp. mobilizácie	38	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti vo výške 12 314 974 EUR (31. decembra 2013) tvorí:

- 370 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33 194 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera

- 2 kusy kmeňových akcií s menovitou hodnotou 16 597 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera

Všetky akcie boli riadne splatené.

K 31. decembru 2013 bol dosiahnutý zisk vo výške 282 142 EUR, podiel zisku na základom imaní: 2,29 %

Na mimoriadnom valnom zhromaždení akcionári schválili navýšenie základného imania vo výške 807 326 EUR nasledovne: firma PROFIT RENT s.r.o. v hodnote 500 000,- EUR a súčasný akcionár Spoločnosti v hodnote 307 326 EUR.

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	270 544
Rozdelenie účtovného zisku	
Pridel do zákonného rezervného fondu	27 054
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	243 490
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	270 544

Oceňovacie rozdiely z precenenia - dlhodobého finančného majetku-podielov v dcérskych spoločnostiach - strata, a zisk účtované priamo na účet vlastného imania vyplývajúce zo zmeny hodnoty dlhodobého finančného majetku použitím metódy vlastného imania a prepočtom kurzom ECB 31.12.2013 je strata 3 383 EUR Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná do vlastného imania je 581 EUR. Celkový výsledok z účtovania priamo na účty vlastného imania je strata 2 802 EUR.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	15 314	915	27	0	16 202
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Rezerva na reklamácie (459-091)	141		27		114
Rezerva na odchodné do dôchodku (459-090)	15 173	915			16 088
<i>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</i>	<i>15 314</i>	<i>915</i>	<i>27</i>	<i>0</i>	<i>16 202</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	488 372	327 407	189 403	189 865	436 511
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného (323-010)	94 756	76 173	94 756		76 173
Rezerva na audit (323-020)	6 099	6 000	6 099		6 000
Rezerva na sprostredkovanie (323-091)	19 799		14 512		5 287
Rezerva na nevyfakturované služby (323-092)	340 970	234 989	60 650	189 865	325 444
<i>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>461 624</i>	<i>317 162</i>	<i>176 017</i>	<i>189 865</i>	<i>412 904</i>
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Rezerva na zľavy (323-095)	9 706	6 206	9 706		6 206
Rezerva na pokuty a penále (323-090)	9 904		73		9 831
Rezerva na odstupné (323-094)	1 299		1 299		0
Rezerva na odchodné do dôchodku (459-080)	5 839	4 039	2 308		7 570
<i>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>26 748</i>	<i>10 245</i>	<i>13 386</i>	<i>0</i>	<i>23 607</i>

Rezerva na odchodné bola vypočítaná vzhľadom na počet rokov na dosiahnutie dôchodkového veku zamestnancov, z toho rezerva do 1 roka je tvorená pre vyplatenie odchodného pre zamestnancov, ktorí v roku 2014 dosiahnu dôchodkový vek.

Predpoklad použitia krátkodobých rezerv je 1 rok.

Rezerva na pokuty a penále je tvorená na očakávané pokuty a penále z nedodržania platobných podmienok.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	16 831	0	25	1 492	15 314
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Rezerva na reklamácie (459-091)	166	0	25		141
Odchodné do dôchodku (459-090)	16 665	0	0	1 492	15 173
<i>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</i>	<i>16 831</i>	<i>0</i>	<i>25</i>	<i>1 492</i>	<i>15 314</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	408 097	380 654	300 379	0	488 372
Na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného (323-010)	86 054	94 756	86 054		94 756
Rezerva na audit (323-020)	5 199	6 099	5 199		6 099
Rezerva na sprostredkovanie (323-091)	42 286	14 513	37 000		19 799
Rezerva na nevyfakturované služby (323-092)	245 086	248 152	152 250		340 970
<i>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>378 607</i>	<i>363 520</i>	<i>280 503</i>	<i>0</i>	<i>461 624</i>
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Rezerva na zľavy (323-095)	16 952	9 706	16 952		9 706
Rezerva na pokuty a penále (323-090)	10 391	334	821		9 904
Rezerva na odstupné (323-094)	0	1 299	0		1 299
Rezerva na odchodné do dôchodku (459-080)	2 147	5 795	2 103		5 839
<i>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>29 490</i>	<i>17 134</i>	<i>19 876</i>	<i>0</i>	<i>26 748</i>

Poznámky úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 4 1 8 3

3. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	11 820	6 302
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11 820	6 302
Krátkodobé záväzky spolu	6 076 700	10 690 015
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 616 255	4 378 922
Záväzky po lehote splatnosti	3 460 445	6 311 093

Záväzky vo výške 15 945 EUR sú kryté záložným právom; založené je motorové vozidlo obstarané formou finančného leasingu v zostatkovej cene k 31. decembru 2013 vo výške 22 845 EUR.

Záväzky vo výške 6 302 EUR sú zabezpečené zabezpečovacím prevodom práva na motorové vozidlá obstarané formou úveru-Autocredit, zostatkovej cene k 31. decembru 2013 vo výške 10 950 EUR.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu na motorové vozidlo. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke a je prepočítaná kurzom ECB k 31.12.2013; splátkový kalendár je uzatvorený v USD:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	4 125	11 820		3		
Finančný náklad	3 560	5 381				
Spolu	7 685	16 201	0	3	0	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-234 163	-393 681
zdaniteľné	674 211	590 855
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-908 374	-984 536
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-409 635	-362 843
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	96 515	122 548
Sadzba dane z príjmov (v %)	-506 150	-485 391
Odložená daňová pohľadávka		360 563
Uplatnená daňová pohľadávka	22%	23%
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	141 636	51 071
Zmena odloženého daňového záväzku	50 565	90 254
Zaučtovaná ako náklad	51 146	104 959
Zaučtovaná do vlastného imania	-581	-14 705
Iné		

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 141	2 120
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 067	12 326
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 067	12 326
Čerpanie sociálneho fondu	12 229	11 306
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 979	3 141

Sociálny fond je tvorený na ťarchu nákladov. Čerpanie sociálneho fondu bolo použité na stravné, dopravné, regeneráciu pracovnej sily, životné a pracovné jubileá.

6. Bankové úvery

Struktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
SZRB 350 tis. EUR – prevádzkový	EUR	-	-	0	0	131 250
EXIMBANKA 1 800 tis. EUR-invest	EUR	2,1+4	07.06.2015	200 000	200 000	600 000
SZRB 500 tis. EUR-investičný	EUR	3,73	21.08.2015	66 840	66 840	166 800
SZRB 1000 tis. EUR-prevádzkový	EUR	4,63	21.05.2016	520 000	520 000	0
Dlhodobé bankové úvery spolu	X	X	X	786 840	786 840	898 050
Krátkodobé bankové úvery						
VÚB 1 000 tis. EUR-prevádzkový	EUR	3,44	30.06.2014	192 367	192 367	437 000
VÚB 2 100 tis. EUR-prevádzkový	EUR	3,16	02.01.2014	2 100 000	2 100 000	2 100 000
VÚB 700 tis. EUR-prevádzkový	EUR	3,42	30.06.2014	462 660	462 660	562 412
VÚB 1 600 tis. EUR-prevádzkový	EUR	3,42	30.06.2014	192 494	192 494	186 079
EXIMBANKA 1 800 tis. EUR-invest	EUR	2,1+4	2014	400 000	400 000	400 000
SZRB 500 tis. EUR-investičný	EUR	3,73	2014	99 960	99 960	99 960
SZRB 250 tis. EUR-prevádzkový	EUR	-	-	0	0	62 500
SZRB 400 tis. EUR-prevádzkový	EUR	-	-	0	0	200 000
SZRB 350 tis. EUR-prevádzkový	EUR	4,23	21.7.2014	131 250	131 250	175 000
SZRB 1000 tis. EUR-prevádzkový	EUR	4,63	2014	320 000	320 000	0
Krátkodobé bankové úvery spolu	X	X	X	3 898 731	3 898 731	4 222 951

Výška krátkodobých úverov vykázaná v Súvahe na r. 120 je 3 904 289 EUR. Rozdiel predstavuje nezinkasované úroky vo výške 5 558 EUR.

Úvery vo VÚB, a.s.: sú zabezpečené exekučným titulom – notárskou zápisnicou, záložným právom na nehnuteľný majetok v zostatkovej hodnote 4 029 249 EUR, záložným právom na zmluvne zabezpečené súčasne a budúce pohľadávky okrem pohľadávky VŠZP, Správy štátnych hmotných rezerv a vybrané pohľadávky Sevapharmy a.s. a viacsúbojovými blankozmenkami.

Úver v Eximbanke je zabezpečený exekučným titulom – notárskou zápisnicou, záložným právom na nehnuteľný majetok v zostatkovej hodnote 3 319 EUR, záložným právom na hnutelný majetok v zostatkovej hodnote 1 281 000 EUR, záložným právom na zásoby v zostatkovej hodnote 8 303 797 EUR, záložným právom na pohľadávky Správy ŠHR, záložným právom na klientsky účet v Eximbanke, záložným právom k pohľadávkam z klientskeho účtu a klientsky účet 3. osoby (Sevapharma, a.s.), vinkuláciou z poisťného plnenia hnutelného a nehnuteľného majetku, záložca Sevapharma, a.s. dáva na zabezpečenie svoje budúce pohľadávky voči spoločnosti Duc Minh, blanco zmenkou s ručiteľmi – akcionárimi Spoločnosti, záložným právom na nehnuteľnosť 3. osoby, prístupom k časti záväzku 3. osobou (City Holding, a.s.).

Úvery v SZRB sú zabezpečené exekučným titulom – notárskou zápisnicou, záložným právom na nehnuteľný majetok v zostatkovej hodnote 1 287 998 EUR, záložným právom na hnutelný majetok v zostatkovej hodnote 701 687 EUR, záložným právom na budúce pohľadávky VŠZP, vinkuláciou výplaty poisťného plnenia na nehnuteľný a hnutelný majetok, blankozmenkou s ručiteľmi – akcionárimi Spoločnosti, ručiteľským záväzkom akcionárov Spoločnosti.

Štruktúra pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Dlhodobé pôžičky spolu	X	X	X	0	0	0
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky spolu	X	X	X	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
CIFI S.A.	EUR	-	31.12.2010	11 737	11 737	11 737
HUTNÉ STAVBY DEVELOPMENT	EUR	-	31.08.2014	150 000	150 000	0
Akcionár Spoločnosti	EUR	-	08.04.2013	820 000	820 000	0
Vaicovňa profilov a.s.	EUR	-	31.08.2014	300 000	300 000	0
Vaicovňa profilov a.s.	EUR	-	31.10.2014	100 000	100 000	0
Krátkodobé finančné výpomoci spolu	X	X	X	1 381 737	1 381 737	11 737

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	2 203	4 047
úroky z úveru, leasingu a autokreditov	184	4 047
poplatky za vypúšťanie vôd	2 017	0
iné	2	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	262 780	396 615
dotácie na dlhodobý hmotný majetok	262 780	396 615
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	473 947	802 166
licenčný poplatok za úžitkový vzor	0	64 717
nájomné	245 812	45 024
dotácie na dlhodobý hmotný majetok	133 835	423 499
dotácie na bežné výdavky	94 300	268 926

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby za výrobky		Tržby za služby		Tržby za tovar		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	6 617 328	7 577 269	563 961	729 637	4 532 899	5 004 866	11 714 188	13 311 772
Česká republika	250 319	329 343	1 203 196	851 642			1 453 515	1 180 985
Rakúsko	50						50	0
Bulharsko	6 197	9 514				7 190	6 197	16 704
Nemecko	50						50	0
Španielsko	1 148 822						1 148 822	0
Maďarsko	38						38	0
Macedónsko	6 000	3 000					6 000	3 000
Polsko	76 307	48 912		281			76 307	47 193
Slovensko	1 760	1 040	0	0	0	0	1 760	1 040
Ukrajina	820 909	745 274	880	23	359 841	259 945	1 181 630	1 006 242
Uzbekistan	99 350						99 350	0
Veľká Británia	123 823	51 334	17 374	8 598			141 197	59 932
Belorusko	0	9 746					0	9 746
Spolu	8 150 953	8 774 432	1 785 411	1 690 181	4 892 740	5 272 001	15 829 104	15 636 614

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 1 396 577 EUR (v roku 2012: zvýšenie 490 503 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 1 336 616 EUR (v roku 2012: zvýšenie 493 532 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 119 468	3 350 373	3 440 668	-1 230 905	-90 295
Výrobky	1 473 173	1 578 884	995 057	-105 711	583 827
Zvieratá					
Spolu	3 592 641	4 929 257	4 435 725	-1 336 616	493 532
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-59 961	-3 029
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-1 396 577	490 503

Rozdiel v zmene stavu v bežnom účtovnom období je 59 961 EUR, je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

tvorba OP k polotovarom	-17 517
tvorba OP k výrobkom	-16 387
likvidácia polotovarov z OP – zrušenie výroby	20 734
dodávateľský nákup polotovarov	-46 773
chybný prevod medzi skladmi	-20
škody na výrobkoch	2

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	21 295	23 249
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	268	1 285
Ostatná aktivácia	21 027	21 964
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 539 197	2 073 271
Úroky z omeškania	0	-14 068
Výnosy z postúpených pohľadávok	1 169 651	189 683
Inventarizačné prebytky	4 197	2 581
Náhrady poistných udalostí	167 877	31 860
Výnosy z odpísaných záväzkov	29 461	611
Výnosy z predaja odpadu	1 324	4 430
Výnosy zo zúčtovaných dotácií	1 165 602	1 857 705
Iné	1 085	469
Finančné výnosy, z toho:	44 560	167 889
Kurzové zisky, z toho:	39 342	66 991
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 041	2 144
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	5 218	100 908
výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku		
výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		96 800
výnosové úroky	5 217	4 101
výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
ostatné finančné výnosy	1	7
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

4. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	9 150 953	8 774 432
Tržby z predaja služieb	1 785 411	1 590 181
Tržby za tovar	4 892 740	5 272 001
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (661,662,64)	2 570 446	2 293 053
Čistý obrat celkom	18 399 550	17 929 667

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 892 545	4 607 957
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	6 000	7 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 000	7 000
iné uistovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 886 545	4 600 957
Opravy a údržba	167 137	155 411
Cestovné	76 320	60 121
Reprezentačné	13 337	12 579
Skladovanie	46 774	33 411
Služby k registrácii výrobkov	10 797	0
Prenájom nehnuteľností spojený so službami	310 960	84 758
Likvidácia odpadu, deratizácia, pranie a čistenie odevov	20 299	16 522
Strážna služba	120 549	117 035
Preprava	371 002	390 399
Telefóny, mobily, internet	30 562	34 411
Spracovanie plazmy	744 898	2 122 549
Marketingové služby	39 927	53 022
Náklady na inzerciu, reklamu	60 920	39 857
Školenia	7 645	155 474
Právne služby	60 486	48 795
Služby spojené s výskumom	971 220	292 602
Sprostredkovanie predaja	516 419	454 623
Operatívny nájom	16 929	9 967
Prikazné zmluvy	29 520	29 580
Konzultačné a poradenské služby	97 466	46 964
Metrológické a validačné služby, prehliadky	28 915	18 708
Rozbory, analýzy a vyšetrenia	51 960	299 713
Práce pri údržbe ČOV	15 933	79 078
Softvérové služby	17 567	17 484
Ostatné	59 003	27 894

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 234 172	294 876
Odpis pohľadávok	1 170 086	209 098
Poistné	63 965	71 399
Iné	121	14 379
Finančné náklady, z toho:	292 027	334 482
Kurzové straty, z toho:	59 175	96 871
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	23 041	9 875
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	232 852	237 611
Tvorba a zučtovanie opravných položiek k finančnému majetku	-19 494	-18 654
Nákladové úroky	220 402	222 951
Bankové poplatky	31 944	25 194
Predané cenné papiere		7 929
Iné		191
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

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:	398 117	x	x	388 966	x	x
teoretická daň	x	91 567	23%	x	73 904	19%
Daňovo neuznané náklady	503 105	115 714	29%	670 344	127 365	33%
Výnosy nepodliehajúce dani	-255 133	-58 681	-15%	-687 275	-130 582	-34%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty	-360 563	-82 929	-21%	-372 035	-70 687	-18%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		-7 580	-2%		0	0%
Spolu	285 526	58 091	15%	0	0	0%
Splatná daň z príjmov	x	58 091	15%	x	0	0%
Odložená daň z príjmov	x	51 146	13%	x	104 959	27%
Celková daň z príjmov	x	109 237	28%	x	104 959	27%

Splatná daň z bežnej činnosti vo Výkaze ziskov a strát je 64 829. Rozdiel predstavuje zrážková daň zaplatená v Českej republike vo výške 6 729 EUR (v roku 2012 13 408 EUR) a zrážková daň z bankových úrokov 9 EUR (v roku 2012 55 EUR).

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

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	-4 722	32 066
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-13 223	36 401
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 neučtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-581	-14 705

V roku 2013 bola zmena sadzby dane z príjmov oproti roku 2012. Pre rok 2013 platí 23%-ná sadzba dane z príjmov, v roku 2012 19%-ná sadzba dane z príjmov. Pre rok 2014 je schválená 22 %-ná sadzba dane z príjmov.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má vypožičaných 7 prístrojov od Virologického ústavu SAV, ktorých obstarávacía cena je 236 315 EUR. Nájom je 0 EUR. Spoločnosť má v nájme administratívne priestory v Košiciach s nájomným 9 932 EUR, v Bratislave s nájomným 36 345 EUR, bytové priestory v Prešove s nájomným 5 400 EUR, priestory od Správy ŠHR s nájomným 1 693 EUR. Nájomné administratívnych priestorov na Ukrajine je 16 250 EUR a v Bulharsku 1 555 EUR. Spoločnosť má v nájme nehnuteľnosť pre účely výskumu - Zvieratník. Nájom za rok 2013 bol 224 367 EUR a technologické zariadenia pre účely výskumu - Kompetenčné centrá - Probiotech s nájomným za rok 2013 871 625 EUR.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajímala nebytové priestory (kancelárske, výrobné, skladové) viacerým nájomcom s ročnými výnosmi 9 282 EUR, motorové vozidlo s ročnými výnosmi 5 117 EUR. Spoločnosť vypožičala mraziaci box Virologickému ústavu SAV.

3. Prehľad o ostatných podsúvahových položkách

Spoločnosť na základe zmluvy ochraňuje nasledovný majetok:

Materiál civilnej obrany	11 683 EUR
Majetok vo vlastníctve MZ SR	6 200 EUR
Majetok vo vlastníctve SŠHR SR	52 484 EUR
Zásoby vo vlastníctve SŠHR SR	15 266 496 EUR
Nehnuteľnosť vo vlastníctve SŠHR SR	590 492 EUR

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Spoločnosť je avalistom na zmenke spoločnosti Imuna s.r.o. Za jej záväzok vo výške zostatku k 31.12.2013 12 567 EUR (344 639 CZK) voči SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o. Konečná splatnosť bola 1.12.2013.

Spoločnosť ručí za úver spoločnosti SEVAPHARMA a.s. Veriteľovi ČSOB Leasing a.s. vo výške zostatku k 31.12.2013 538 592 EUR (14 771 967 CZK). Konečná splatnosť úveru je 24.2.2016. Zároveň spoločnosť SEVAPHARMA, a.s. Podpísala dodatok k úveru, že do úhrady úveru neuhradí pohľadávky Spoločnosti v celkovej výške 522 400 EUR. Ide o pôžičky peňazí, ktoré boli v Spoločnosti preúčtované do dlhodobého finančného majetku.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	
	Bežné účtovné obdobie	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmlúvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	551 159	0
Iné podmienené záväzky		

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Bežné účtovné obdobie	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmlúvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	1 727 223	0
Iné podmienené záväzky		

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neviduje finančné povinnosti neuvedené v súvahe okrem tých, ktoré sú uvedené v Poznámkach.

3. Podmienený majetok

V majetku Spoločnosti sa nachádzajú položky, ktorých účtovná hodnota nie je vyčíslená v súvahe. Jedná sa o ochranné známky k vyrábaným liečivám, ktoré boli zmluvou prevedené na Spoločnosť štátnym podnikom IMUNA, š.p. za cenu 0 EUR. Zoznam ochranných známok vedených Úradom priemyselného vlastníctva Slovenskej republiky:

Názov ochrannej známky	číslo OZ	druh OZ
Imuna	207201	slovná
IMUNA	178657	slovná
DIALYHEM	173857	slovná
ALTEANA S Imuna	193270	slovná
SINFENAL	177304	slovná
IVEGA	177303	slovná
NIMODIPIN IMUNA	185767	slovná
Imuna	185476	kombinovaná
CARBOCIT	199160	slovná
CARBOTOX	199159	slovná
SINFEMIX	199158	slovná
TEGA Imuna	199157	slovná
IMUNATEGA	199156	slovná
NORGA	199155	slovná
BAN C	189154	slovná
CARBOSORB	199161	slovná
TEANA	199018	slovná
HISTAGA	199649	slovná
SinPhe	216882	slovná
EXATESTE-E	177305	slovná
Carbo medicinalis	207317	slovná

Zoznam ochranných známok vedených Úradom priemyselného vlastníctva v Českej republike:

Názov ochrannej známky	číslo OZ	druh OZ
DIALYHEM	178319	slovná
IVEGA	183949	slovná
SINFENAL	183947	slovná
EXATESTE-E	183948	slovná
NIMODIPIN IMUNA	215713	slovná
Imuna	213514	kombinovaná
IMUNA	21513	slovná
NIMODIPIN	215712	slovná
CARBOSORB	249762	slovná
CARBOTOX	249763	slovná
SinPhe	284050	slovná
CARBOCIT	249761	slovná

Zapísané ochranné známky v Európskej únii, ktoré sú v majetku Spoločnosti:

Názov ochrannej známky	číslo OZ	Registrované
SinPhe	005451349	02.11.07
CARBOSORB	005451241	02.11.07
DIALYHEM	005451208	02.11.07
IMUNA	004195855	30.05.08
imuna	005451281	14.09.09

Zapísané medzinárodné ochranné známky (WIPO) v majetku Spoločnosti:

Názov ochrannej známky	číslo OZ	Registrované
SinPhe - 9 štátov (TR, BA, BY, HR, ME, MK, RS, RU, UA)	936352	14.02.07
imuna - 9 štátov (KZ, TM, TR, AL, BA, BY, ME, RU, UA)	937495	14.02.07
DIALYHEM - 6 štátov (BA, BY, HR, ME, RS, UA)	948940	14.02.07
CARBOSORB - 9 štátov (TR, BA, BY, HR, ME, MK, RS, RU, UA)	949529	14.02.07

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2012: 0 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2012: 0 EUR).

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2012: žiadne).

Přehľad o príjmach a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	299 251					
	386 644					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

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

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a) Transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:		
a1) Poskytnutie krátkodobých úročených pôžičiek s úrokom	26 475	24 217
a2) Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky	0	0
a3) Nákup služieb	27 250	42 638
a3) Nákup tovaru	0	5 865
a3) Predaj tovaru a výrobkov	0	1 200
a4) Iné	1 786	1 200
Transakcie so spoločnými podnikmi		
Poskytnutie krátkodobej neúročenej pôžičky		
Transakcie s pridruženými podnikmi		

Obchodná spoločnosť neuskutočnila významné transakcie s ostatnými spoločnosťami v konsolidovanom celku.

Spoločnosť poskytla akcionárovi bezúročnú krátkodobú pôžičku vo výške 200 000 USD.

Spoločnosť prijala krátkodobú bezúročnú pôžičku od akcionára vo výške 820 000 EUR.

Súčasný akcionár zvýšil nezapísané základné imanie Spoločnosti vo výške 307 326 EUR.

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	163 894	171 239
Ostatné pohľadávky	194 329	75 611
Spolu aktíva	358 323	246 850
Závazky z obchodného styku	86 706	62 780
Ostatné záväzky	1 370 000	12 174
Spolu pasíva	1 456 706	74 954

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

Skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia:

Druh zmeny	ÁNO	NIE
zmena trhovej ceny finančného majetku a jej dôvod		NIE
zmena výšky rezervy a opravných položiek		NIE
zmena spoločníkov účtovnej jednotky		NIE
rozhodnutie o predaji účtovnej jednotky		NIE
zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku		NIE
zmeny v organizácii časti podniku		NIE
vydané dlhopisy a iné cenné papiere		NIE
zlučenie, splynutie, rozdelenie, zmena právnej formy podniku		NIE
mimoriadne udalosti (uviest' ak: napr. živelná pohroma...)		NIE
zmena vo vlastníctve licencie alebo iného povolenia na činnosť podniku		NIE
získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky		NIE

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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	12 314 974				12 314 974
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania		807 326			807 326
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-12 850		2 802		-15 652
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	198 685			27 055	225 740
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	25 693				25 693
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 837 745			243 489	-1 594 256
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	270 544	282 142		-270 544	282 142
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					0
Spoľu	10 962 620	1 089 468	2 802	0	12 049 286

Vlastné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2013 zvýšilo o 1 086 666 EUR, z toho zvýšením nezapísaného základného imania vo výške 807 326 EUR.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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	12 314 974				12 314 974
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeľiteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	42 338	16 313	71 501		-12 850
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	170 166			28 519	198 685
Nedeľiteľný fond					0
Statutárne fondy a ostatné fondy	25 693				25 693
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 854 419			16 674	-1 837 745
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	285 193	270 544		-265 193	270 544
Ostatné položky vlastného imania			240 000	240 000	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spoľu	10 987 264	286 857	311 501	0	10 962 620

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 282 142 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 28 214 EUR
- prevod na úhradu straty minulých rokov vo výške 253 928 EUR

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 4 1 8 3

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	398 117	388 966
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)	-441 050	1 159 096
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 194 440	1 844 585
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 (+)		5 158
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	888	-1 517
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	11 600	34 087
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-466 332	-1 245 021
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	220 402	222 951
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-5 217	-4 101
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		-94
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	18 345	3 004
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-19 223	-189 173
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 (+/-)	-1 395 953	489 217
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 16 ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	425 376	-1 263 490
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	665 970	-168 225
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 765 369	1 156 150
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	2 524 775	-2 251 415
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A. 2)		382 443	284 572
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	51	297
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-211 274	-215 332
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 (-)	-127 500	-112 500
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)		43 720	-42 963
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-9	-54
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	43 711	-43 017

Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-450
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-40 721
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 (-)	-4 314
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	19 223
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 (+)	6 433
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.	Príjmy z úrokov, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-26 262
Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	
C. 1. 3.	Príjmy peňažné dary (+)	
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-193
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-193
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 (+)	-4 445
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-193
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	17 256
		-118 484

E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-214 300	-92 906
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-197 044	-211 390
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-18 345	-2 910
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-215 389	-214 300

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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