

Výroční správa za rok 2013.

TCB, s.r.o.

Obchodné meno: **TCB, s.r.o.**
Sídlo: **Ivánska cesta 10, 821 04 Bratislava**
Identifikačné číslo: **43 937 403**
Právna forma: **spoločnosť s ručením obmedzeným**

| OBSAH: | Strana |
|--------|--|
| I. | História spoločnosti a jej ciele |
| II. | Finančná správa Vývoj ukazovateľov finančnej analýzy Štruktúra nákladov Štruktúra výnosov |
| III. | Správa audítora |
| IV. | Finančné výkazy Súvaha |
| V. | Výsledovka |
| VI. | Poznámky a Prehľad peňažných tokov |

I. História firmy TCB, s.r.o., jej vývoj a ciele

Firma TCB, s.r.o. bola založená dňa 26.01.2008, so základným imaním vo výške 6.640,- EUR.

Náplňou činnosti bola a je obchodná činnosť – medzinárodná kamiónová preprava.

Ciele a úlohy obchodnej politiky

Cieľom obchodnej politiky firmy je zabezpečenie spoľahlivého servisu v oblasti medzinárodnej prepravy pre našich klientov.

Ciele a úlohy technickej politiky

Cieľom technickej politiky je zväčšovanie a obnovovanie vozového parku, čím sa zvyšuje predpoklad zabezpečenia úspešného servisu pre našich odberateľov.

Ciele finančnej politiky

Cieľom finančnej politiky je vytvoriť reálny finančný plán s vyváženou bilanciou, zvýšiť zisk spoločnosti, zvýšiť likviditu a vytvoriť rezervu pre financovanie nových investícií, dosiahnuť zníženie nákladov a skvalitnenie logistiky.

II. Finančná správa

Tvorba hospodárskeho výsledku a návrh na zúčtovanie straty:

Spoločnosť TCB, s.r.o. mala v roku 2013 stratu vo výške 129 506 EUR.

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí dňa 31.07.2014 schválilo hospodársky výsledok nasledovne:

Tvorba hospodárskeho výsledku:

| Popis | v EUR |
|--|----------|
| Prevádzkový hospodársky výsledok | - 62 007 |
| Hospodársky výsledok z finančných operácií | - 67 497 |
| Mimoriadny hospodársky výsledok | |
| Hospodársky výsledok pred zdanením | -129 504 |
| Daň z príjmu vrátane odloženej dane | 2 |
| Hospodársky výsledok za účtovné obdobie | -129 506 |

Zúčtovanie straty:

| Popis | v EUR |
|--|----------|
| Prídel do rezervného fondu | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Závazky ku spoločníkom | |
| Ostatné použitie zisku (úhrada straty min.rokov) | |
| Neuhradená strata | -129 506 |
| Celkom | -129 506 |

Hospodársky výsledok daňový v EUR:

| | |
|---|-------------|
| Účtovný hospodársky výsledok | -129 503,83 |
| Výdavky, ktoré sa neuznávajú za výdavky vynaložené na dosiahnutie zisku | 9 223,75 |
| v tom: - rozdiel, o ktorý účtovné odpisy prevyšujú daňové | |
| - hodnota darov | |
| - sumy podľa §24 neuhradené do termínu podľa §23ods.z. | |
| Ost.položky nezahrňované do základu dane | |
| Položky odčítateľné od základu dane | 35,03 |
| V tom: - odpočet daňovej straty | |
| Základ dane po úprave (zaokrúhlený na EUR) | -120 315,14 |
| Sadzba dane | 23 % |
| Daň | 0,00 |
| Zápočet preddavkov dane (daň z úrokov+preddavky) | 65 874,84 |
| Výsledná daň | -65 874,84 |
| Preddavky na daň z príjmu PO (mesačne) | 0,00 |

Financovanie a likvidita

Štruktúra finančného majetku TCB, s.r.o. v stave k 31. 12. 2013 v EUR:

| Finančné prostriedky | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|-------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| Bežné účty v EUR | 63 175 | 115 137 | 107 765 | 71 145 |
| Hotovosť v pokladniach | 10 360 | 9 750 | 7 674 | 14 478 |
| Ceniny (stravné lístky) | 760 | 1 000 | 5 | 45 |
| Celkom | 74 295 | 125 887 | 115 444 | 85 668 |

Celková hodnota aktív po znížení o oprávky a opravné položky sa znížila oproti roku 2012 o čiastku 294 613 EUR a dosiahla výšku 1 015 413 EUR. Neobežný majetok (41,36 %) pozostáva zo samostatne hnutelných vecí a súboru hnutelných vecí. Rozhodujúci podiel na celkovom majetku má obežný majetok (55,43 %) je tvorený zásobami vo výške 10 498 EUR, krátkodobými pohľadávkami celkom 466 674 EUR a finančným majetkom vo výške 85 668 EUR. Časové rozlíšenie vo výške 32 580 EUR predstavuje 3,21 % z celkových aktív.

Na krytí majetku sa podieľa vlastné imanie vo výške 591 011 EUR a najmä záväzky krátkodobé vo výške 349 970 EUR, záväzky dlhodobé vo výške 45 830 EUR. Vlastné imanie tvorí základné imanie vo výške 6 640 EUR, zákonný rezervný fond vo výške 1 328 EUR, nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 712 549 EUR a hospodársky výsledok účtovného obdobia vo výške -129 506 EUR. Časové rozlíšenie je vo výške 703 EUR.

Investičná činnosť

Firma TCB, s.r.o. v roku 2008 uskutočnila investície do ostatného investičného majetku firmy – najmä do kvalitnej informačnej technológie. V roku 2008 boli formou finančného prenájmu obstarané: 6 nákladných motorových vozidiel, formou úveru 2 nákladné motorové vozidlá. V roku 2009 boli obstarané 3 nákladné motorové vozidlá, v roku 2010 4 nákladné motorové vozidlá. V roku 2011 spoločnosť začala obnovu vozového parku, kde 3 nákladné motorové vozidlá obstarala formou úveru a 3 kúpou z finančných prostriedkov spoločnosti pričom predala 2 nákladné motorové vozidlá a 2 nákladné návesy. V roku 2012 spoločnosť pokračovala v obnove svojho vozového parku a to malo za následok obstaranie 8 nových nákladných vozidiel a vyradenie 13 nákladných motorových vozidiel formou predaja. V roku 2013 boli predané 2 nákladné motorové vozidlá.

Zamestnanci

Priemerný evidenčný stav zamestnancov v roku 2009 bol celkom 25,5, v roku 2010 bol 33,34, v roku 2011 47,6 a v roku 2012 48,0 z toho 2 ženy. V roku 2013 nastal pokles zamestnancov a to až na 30,39. Za účelom udržiavania a rozširovania odborných znalostí sa zamestnanci zúčastňujú odborných školení podľa ich pracovného zaradenia. Zamestnancom sú poskytované stravné lístky s príspevkom zo zákonného sociálneho fondu.

Ukazovatele produktivity v EUR

| Ukazovatele | | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|---|---------|---------|---------|--------|---------|
| Výnosy / počet zamestnancov | EUR/os. | 129 274 | 109 500 | 98 441 | 119 984 |
| Tržby za tovar, výkony/počet zamestnancov | EUR/os. | 128 667 | 107 451 | 90 938 | 115 724 |
| Hosp. výsledok po zdanení / poč. zamestn. | EUR/os. | 4 448 | 3 145 | 4 313 | -4 261 |

Vývoj ukazovateľov finančnej analýzy

Finančnú situáciu spoločnosti a jej vývoj charakterizujú základné finančné ukazovatele k 31.12. jednotlivých rokov:

| Ukazovatele likvidity | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|-----------------------|------|------|------|------|
| Bežná likvidita | 0,78 | 1,26 | 1,49 | 1,49 |
| Rýchla likvidita | 0,75 | 1,22 | 1,45 | 1,46 |
| Hotovostná likvidita | 0,17 | 0,45 | 0,32 | 0,23 |

Ukazovatele likvidity vypovedajú o schopnosti spoločnosti hradiť svoje záväzky. Ukazovatele bežnej likvidity (obežné aktíva/krátkodobé záväzky + rezervy + bankové úvery + ostatné pasíva), rýchlej likvidity (obežné aktíva - zásoby/krátkodobé záväzky + rezervy + bankové úvery + ostatné pasíva) a hotovostnej likvidity (len finančný majetok/krátkodobé záväzky + rezervy + bankové úvery + ostatné pasíva).

| Štruktúra kapitálu | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|-------------------------------|------|------|------|------|
| Celková zadlženosť | 0,54 | 0,43 | 0,45 | 0,42 |
| Zadlženosť vlastného kapitálu | 1,19 | 0,75 | 0,82 | 0,72 |
| Celková úverová zadlženosť | 0 | 0 | 0 | 0 |

Ukazovateľ zadlženosti je vzťahom medzi cudzími zdrojmi na jednej strane a vlastnými zdrojmi na druhej strane. Pre analýzu dlhov sú uvedené ukazovatele celkovej zadlženosti (cudzíe zdroje + ostatné pasíva / celkové aktíva), zadlženosti vlastného kapitálu (cudzíe zdroje + ostatné pasíva / vlastné imanie) a celkovej úverovej zadlženosti (úver / vlastné imanie).

| Vnútoraná aktivita | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|--------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Doba obratu zásob * | 1,10 | 0,98 | 0,96 | 1,09 |
| Doba obratu pohľadávok * | 20,89 | 15,46 | 33,99 | 48,43 |
| Doba obratu záväzkov * | 34,41 | 18,25 | 26,85 | 36,32 |

Hodnoty v tabuľke sú uvedené v dňoch.

Ukazovatele aktivity merajú schopnosť rýchle využiť svoj majetok a informujú, koľkokrát sa obráti každý z jednotlivých druhov majetku za určitý časový interval. Doba obratu zásob vyjadruje pomer priemernej zásoby ku dennej spotrebe, t.j. počet dní, v ktorých sú zásoby viazané v podnikaní.

| Ukazovatele rentability | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|------------------------------------|-------|-------|-------|--------|
| Rentabilita tržieb v % | 4,31 | 3,67 | 5,99 | -3,68 |
| Rentabilita aktív v % | 16,60 | 15,92 | 15,80 | -12,75 |
| Rentabilita vlastného kapitálu v % | 36,30 | 27,93 | 28,73 | -21,91 |

Ukazovatele rentability (miery zisku) sú jedným z najdôležitejších ukazovateľov finančnej analýzy spoločnosti a počítajú sa ako pomer zisku a podnikových zdrojov - ukazovatele rentability tržieb (zisk pred zdanením / tržby z predaja tovaru + výkony), rentabilita aktív (zisk po zdanení / stav celkových aktív) a rentabilita vlastného kapitálu (zisk po zdanení / vlastné imanie).

Štruktúra nákladov

Štruktúra nákladov

Celkové náklady vrátane dane z príjmu za rok 2013 boli 3.775.806 Eur. Vzhľadom ku charakteru činnosti spoločnosti najvyšší podiel vykazujú náklady na služby vrátane opráv a cestovných nákladov, spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok ako najmä spotreba pohonných hmôt a mzdové náklady vrátane odvodov.

| Štruktúra nákladov | 2011 v % | 2012 v % | 2013 v % |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Predaj tovaru | - | 0,01 | 0,01 |
| Služby, opravy, cestovné náklady | 50,65 | 40,05 | 52,14 |
| Mzdové náklady vrátane odvodov | 11,73 | 14,50 | 11,93 |
| Spotreba materiálu a energie | 26,15 | 31,44 | 25,14 |
| Finančné náklady | 1,67 | 2,36 | 1,81 |
| Odpisy | 7,65 | 5,36 | 6,13 |
| Daň z príjmu | 0,75 | 1,20 | - |
| Ostatné prevádzkové náklady | 0,30 | 0,33 | 0,79 |
| Ostatné náklady | 1,10 | 4,75 | 2,05 |
| Mimoriadne náklady | - | - | - |
| Celkom | 100,00 | 100,00 | 100,00 |

Štruktúra výnosov

Štruktúra výnosov

Celkové výnosy za rok 2013 boli 3.646.300 Eur, z toho tržby za služby 3.516.487 Eur. Finančné výnosy vo výške 738 Eur tvorili najmä výnosové úroky.

| Štruktúra výnosov | 2011 v % | 2012 v % | 2013 v % |
|---|-------------|-------------|-------------|
| tržby za tovar | - | 0,01 | 0,01 |
| tržby za služby | 98,13 | 92,38 | 96,44 |
| Tržby za predaj dlhodob. hmotného majetku | 1,23 | 6,98 | 2,00 |
| finančné výnosy | - | - | 0,02 |
| Mimoriadne výnosy | - | - | - |
| ostatné prevádzkové výnosy | 0,64 | 0,63 | 1,53 |
| Celkom | 100,00 | 100,00 | 100,00 |

V Bratislave, dňa 02.12.2014

Vypracoval: Katarína Škrabáleková

Katarína Škrabáleková



DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5

Spoločníkom spoločnosti
TCB, s.r.o.

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti TCB, s.r.o. k 31. decembru 2013, uvedenú vo výročnej správe spoločnosti, ku ktorej sme dňa 5. júna 2014 vydali správu nezávislého audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti TCB, s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

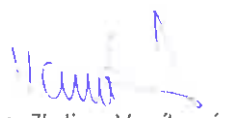
- II. Overili sme súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme uskutočnil v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti TCB, s.r.o. v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2013.

V Banskej Bystrici, 8. decembra 2014

AVA audit, spol. s r.o.
Lazovná 71
974 01 Banská Bystrica
Obchodný register OS Banská Bystrica,
oddiel Sro, vložka č.5800/S
Licencia SKAU č.249


Ing. Zlatica Vaníková
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č.71





SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA pre spoločníkov spoločnosti TCB, s.r.o.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti TCB, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasnou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.


Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti TCB, s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Banská Bystrica, 5. júna 2014

AVA audit, spol. s r.o.
Lazovná 71
974 01 Banská Bystrica
Obchodný register OS Banská Bystrica,
oddiel Sro, vložka č.5800/S
Licencia SKAu č.249


Ing. Zlatica Vaníková
Zodpovedný audítor
Licencia SKAu č.71





k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|---|------------------------------|-------------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 5 2 6 1 3 2 | Účtovná závierka X riadna | Účtovná závierka zostavená | Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3 |
| IČO 4 3 9 3 7 4 0 3 | mimoriadna | X schválená | Za obdobie do 1 2 2 0 1 3 |
| SK NACE 4 9 . 4 1 . 0 | | (vyznači sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 |
| | | | do 1 2 2 0 1 2 |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T C B , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

I V Á N S K A C E S T A

Číslo

1 0

PSČ

Obec

8 2 1 0 4 B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 /

0 /

E-mailová adresa

| | | | |
|---------------------------------------|--|---|---|
| Zostavená dňa: 3 0 . 0 4 . 2 0 1 4 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: <i>Štefan 'Lekoni'</i> | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: <i>Štefan 'Lekoni'</i> | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: <i>Tauro</i> |
| Schválená dňa: 3 1 . 0 7 . 2 0 1 4 | | | |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|
| | | | 1 | | 2 |
| | | | Brutto - časť 1 | Korekcia - časť 2 | Netto 3 |
| | SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061 | 001 | 1 5 8 1 2 3 6 | 1 0 1 5 4 1 3 | |
| | | | 5 6 5 8 2 3 | | 1 3 1 0 0 2 6 |
| A. | Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021 | 002 | 9 8 5 8 1 6 | 4 1 9 9 9 3 | |
| | | | 5 6 5 8 2 3 | | 7 2 8 8 5 9 |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010) | 003 | | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 004 | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 005 | | | |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/ | 006 | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 007 | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 008 | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093 | 009 | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A | 010 | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020) | 011 | 9 8 5 8 1 6 | 4 1 9 9 9 3 | |
| | | | 5 6 5 8 2 3 | | 7 2 8 8 5 9 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - 092A | 012 | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 013 | | | |
| 3. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/ | 014 | 9 8 5 8 1 6 | 4 1 9 9 9 3 | |
| | | | 5 6 5 8 2 3 | | 7 2 8 8 5 9 |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|--------------------------------------|--------------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto 2 Netto 3 | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 015 | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 016 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 017 | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094 | 018 | | | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A | 019 | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 020 | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029) | 021 | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A | 022 | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A | 023 | | | |
| 3. | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A | 024 | | | |
| 4. | Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku (066A) - 096A | 025 | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A | 026 | | | |
| 6. | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A | 027 | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A | 028 | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---------------------|--|----------------------|--------------------------------------|-------------|---|---|
| | | | 1 | 2 | | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A | 029 | | | | |
| B. | Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055 | 030 | 5 6 2 8 4 0 | 5 6 2 8 4 0 | 5 3 3 4 7 0 | |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 032 až r. 037) | 031 | 1 0 4 9 8 | 1 0 4 9 8 | 1 1 5 2 9 | |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 032 | 1 0 4 9 8 | 1 0 4 9 8 | 1 1 5 2 9 | |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 033 | | | | |
| 3. | Výrobky (123) - 194 | 034 | | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - 195 | 035 | | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 036 | | | | |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A | 037 | | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045) | 038 | | | | |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A | 039 | | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 040 | | | | |
| 3. | Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A | 041 | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 042 | | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A | 043 | | | | | |
| 6. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A | 044 | | | | | |
| 7. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 045 | | | | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054) | 046 | 4 6 6 6 7 4 | 4 6 6 6 7 4 | 4 0 6 4 9 7 | | |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A | 047 | 3 2 8 7 3 7 | 3 2 8 7 3 7 | 3 5 3 3 3 1 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 048 | | | | | |
| 3. | Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A | 049 | | | | | |
| 4. | Oslatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 050 | | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A | 051 | | | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336) - 391A | 052 | | | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A | 053 | 7 6 7 3 2 | 7 6 7 3 2 | 6 7 4 7 | | |
| 8. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A | 054 | 6 1 2 0 5 | 6 1 2 0 5 | 4 6 4 1 9 | | |
| B.IV. | Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060) | 055 | 8 5 6 6 8 | 8 5 6 6 8 | 1 1 5 4 4 4 | | |
| B.IV.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 056 | 1 4 5 2 3 | 1 4 5 2 3 | 7 6 7 9 | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|-----------|---|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X +/- 261) | 057 | 7 1 1 4 5 | 7 1 1 4 5 | |
| | | | | | 1 0 7 7 6 5 |
| 3. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA | 058 | | | |
| 4. | Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/ | 059 | | | |
| 5. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291 | 060 | | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065) | 061 | 3 2 5 8 0 | 3 2 5 8 0 | |
| | | | | | 4 7 6 9 7 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 062 | 1 6 6 6 7 | 1 6 6 6 7 | |
| | | | | | 2 6 6 6 7 |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 063 | 1 5 8 6 2 | 1 5 8 6 2 | |
| | | | | | 2 0 9 8 1 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 064 | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 065 | 5 1 | 5 1 | |
| | | | | | 4 9 |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121 | 066 | 1 0 1 5 4 1 3 | 1 3 1 0 0 2 6 |
| A. | Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087 | 067 | 5 9 1 0 1 1 | 7 2 0 5 1 7 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 069 až 072) | 068 | 6 6 4 0 | 6 6 4 0 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 069 | 6 6 4 0 | 6 6 4 0 |



| Ozna- čenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| 2. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/252) | 070 | | |
| 3. | Zmena základného imania +/- 419 | 071 | | |
| 4. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353) | 072 | | |
| A.II. | Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079) | 073 | | |
| A.II.1. | Emisné ážio (412) | 074 | | |
| 2. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 075 | | |
| 3. | Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418) | 076 | | |
| 4. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 077 | | |
| 5. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415) | 078 | | |
| 6. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 079 | | |
| A.III. | Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083) | 080 | 1 3 2 8 | 1 3 2 8 |
| A.III.1. | Zákonný rezervný fond (421) | 081 | 1 3 2 8 | 1 3 2 8 |
| 2. | Nedeliteľný fond (422) | 082 | | |
| 3. | Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X) | 083 | | |
| A.IV. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086 | 084 | 7 1 2 5 4 9 | 5 0 5 5 3 7 |
| A.IV.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 085 | 7 1 2 5 4 9 | 5 0 5 5 3 7 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 086 | | |
| A.V. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121) | 087 | - 1 2 9 5 0 6 | 2 0 7 0 1 2 |
| B. | Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118 | 088 | 4 2 3 6 9 9 | 5 8 8 3 9 5 |
| B.I. | Rezervy súčet (r. 090 až r. 093) | 089 | 2 7 8 9 9 | 3 6 9 5 1 |
| B.I.1. | Rezervy zákonné dlhodobé (451A) | 090 | | |
| 2. | Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A) | 091 | 2 7 8 9 9 | 3 6 9 5 1 |
| 3. | Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA) | 092 | | |
| 4. | Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 093 | | |
| B.II. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105) | 094 | 4 5 8 3 0 | 2 3 0 2 7 9 |
| B.II.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A) | 095 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 096 | | |
| 3. | Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A) | 097 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-----------------|---|----------------|----------------------------|---|
| 4. | Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A) | 098 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A) | 099 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 100 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 101 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 102 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 103 | 2 0 | 9 8 6 |
| 10. | Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A) | 104 | 4 5 8 1 0 | 2 2 9 2 9 3 |
| 11. | Odložený daňový záväzok (481A) | 105 | | |
| B.III. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116) | 106 | 3 4 9 9 7 0 | 3 2 1 1 6 5 |
| B.III.1. | Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA) | 107 | 1 1 6 2 1 9 | 6 0 9 7 4 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 108 | | |
| 3. | Nevyfakturované dodávky (326, 476A) | 109 | 4 1 0 5 | 3 7 5 0 |
| 4. | Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A) | 110 | | |
| 5. | Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 111 | | |
| 6. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 112 | 8 0 2 8 | 8 1 1 3 |
| 7. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 113 | 1 9 3 7 1 | 2 3 1 8 2 |
| 8. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A) | 114 | 1 3 0 7 4 | 1 9 0 8 3 |
| 9. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 115 | 4 3 5 1 | 2 3 1 1 1 |
| 10. | Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X) | 116 | 1 8 4 8 2 2 | 1 8 2 9 5 2 |
| B.IV. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A) | 117 | | |
| B.V. | Bankové úvery r. 119 + r. 120 | 118 | | |
| B.V.1. | Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA) | 119 | | |
| 2. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 120 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125) | 121 | 7 0 3 | 1 1 1 4 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 122 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 123 | 6 2 2 | 1 1 1 4 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 124 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 125 | 8 1 | |

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|---|------------------------------|-------------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 5 2 6 1 3 2 | Účtovná zavierka X riadna | Účtovná zavierka zostavená | Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3 |
| IČO 4 3 9 3 7 4 0 3 | mimoriadna | X schválená | do 1 2 2 0 1 3 |
| SK NACE 4 9 . 4 1 . 0 | | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 |
| | | | do 1 2 2 0 1 2 |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T C B , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

I V Á N S K A C E S T A

Číslo

1 0

PSC

Obec

8 2 1 0 4 B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

| | | | |
|---------------------------------------|---|---|---|
| Zostavený dňa: 3 0 . 0 4 . 2 0 1 4 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: <i>Therese 'leboni'</i> | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky: <i>Therese 'leboni'</i> | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: <i>[Signature]</i> |
| Schválený dňa: 3 1 . 0 7 . 2 0 1 4 | | | |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 01 | 3 7 5 | 2 7 9 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507) | 02 | 3 7 5 | 2 7 9 |
| + | Obchodná marža r. 01 - r. 02 | 03 | | |
| II. | Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07 | 04 | 3 5 1 6 4 8 7 | 4 3 6 5 0 2 7 |
| II.1. | Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606) | 05 | 3 5 1 6 4 8 7 | 4 3 6 5 0 2 7 |
| 2. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtovná skupina 61) | 06 | | |
| 3. | Aktivácia (účtovná skupina 62) | 07 | | |
| B. | Výrobná spotreba r. 09 + r. 10 | 08 | 2 9 1 8 2 0 7 | 3 2 2 9 8 8 3 |
| B.1. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A) | 09 | 9 4 9 4 2 4 | 1 4 2 0 4 7 0 |
| 2. | Služby (účtovná skupina 51) | 10 | 1 9 6 8 7 8 3 | 1 8 0 9 4 1 3 |
| + | Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08 | 11 | 5 9 8 2 8 0 | 1 1 3 5 1 4 4 |
| C. | Osobné náklady súčet (r. 13 až 16) | 12 | 4 5 0 4 3 7 | 6 5 5 2 9 8 |
| C.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 13 | 3 3 9 9 3 9 | 4 5 9 9 0 8 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 14 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 15 | 1 0 5 4 0 7 | 1 7 5 9 9 5 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 16 | 5 0 9 1 | 1 9 3 9 5 |
| D. | Dane a poplatky (účtovná skupina 53) | 17 | 1 8 3 8 3 | 1 9 9 7 |
| E. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553) | 18 | 2 3 1 5 0 3 | 2 4 2 3 6 2 |
| III. | Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642) | 19 | 7 3 0 0 0 | 3 3 0 0 0 0 |
| F. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 20 | 7 7 3 6 2 | 2 1 4 3 3 0 |
| G. | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547) | 21 | | |
| IV. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 22 | 5 5 7 0 1 | 2 9 6 9 7 |
| H. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 23 | 1 1 3 0 3 | 1 2 9 0 0 |
| V. | Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697) | 24 | | |
| I. | Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597) | 25 | | |
| * | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (+r. 24) - (+r.25) | 26 | - 6 2 0 0 7 | 3 6 7 9 5 4 |
| VI. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 27 | | |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| J. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 28 | | |
| VII. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32 | 29 | | |
| VII.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A) | 30 | | |
| 2. | Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A) | 31 | | |
| 3. | Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A) | 32 | | |
| VIII. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666) | 33 | | |
| K. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 34 | | |
| IX. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 35 | | |
| L. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 36 | | |
| M. | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565 | 37 | | |
| X. | Výnosové úroky (662) | 38 | 7 2 9 | 3 7 |
| N. | Nákladové úroky (562) | 39 | 1 8 2 1 2 | 2 4 1 4 6 |
| XI. | Kurzové zisky (663) | 40 | 9 | 6 5 |
| O. | Kurzové straty (563) | 41 | 4 6 3 | 8 5 7 |
| XII. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 42 | | 4 5 |
| P. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 43 | 4 9 5 6 0 | 8 1 6 6 1 |
| XIII. | Prevod finančných výnosov (-) (698) | 44 | | |
| R. | Prevod finančných nákladov (-) (598) | 45 | | |
| * | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (-r. 44) - (-r. 45) | 46 | - 6 7 4 9 7 | - 1 0 6 5 1 7 |
| ** | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46 | 47 | - 1 2 9 5 0 4 | 2 6 1 4 3 7 |
| S. | Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50 | 48 | 2 | 5 4 4 2 5 |
| S.1. | - splatná (591, 595) | 49 | 2 | 5 4 4 2 5 |
| 2. | - odložená (+/- 592) | 50 | | |
| ** | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48 | 51 | - 1 2 9 5 0 6 | 2 0 7 0 1 2 |
| XIV. | Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68) | 52 | | |
| T. | Mimoriadne náklady (účtová skupina 58) | 53 | | |
| * | Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53 | 54 | | |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| U. | Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57 | 55 | | |
| U.1. | - splatná (593) | 56 | | |
| 2. | - odložená (+/- 594) | 57 | | |
| * | Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55 | 58 | | |
| *** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54] | 59 | - 1 2 9 5 0 4 | 2 6 1 4 3 7 |
| V. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| *** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60] | 61 | - 1 2 9 5 0 6 | 2 0 7 0 1 2 |

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



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

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vypíňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
 Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|---|-------------------------------------|-------------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 5 2 6 1 3 2 | Účtovná závierka X riadna | Účtovná závierka zostavená | Mesiac Rok od 1 2 0 1 3 |
| IČO 4 3 9 3 7 4 0 3 | mimoriadna | X schválená | Za obdobie do 1 2 2 0 1 3 |
| SK NACE 4 9 . 4 1 . 0 | priebežná (vyznačí sa x) | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2 |
| | v eurocentoch | | do 1 2 2 0 1 2 |
| | X v celých eurách (vyznačí sa x) | | |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TCB , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

I V A N S K Á C E S T A

Číslo

1 0

PSČ

Obec

8 2 1 0 4 B R A T I S L A V A 2 - R U Ž I N O V

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

| | | | |
|---------------------------------------|--|---|--|
| Zostavené dňa: 3 0 . 0 4 . 2 0 1 4 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
| Schválené dňa: 3 1 . 0 7 . 2 0 1 4 | | | |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno, sídlo, založenie a vznik spoločnosti

Obchodné meno:

TCB, s.r.o.

Sídlo:

Ivánska cesta 10, 821 04 Bratislava

Spoločnosť bola založená dňa:

20.12.2007

Deň zápisu do obchodného registra bol vykonaný dňa: 26.01.2008 v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sro, vložka číslo: 50225/B.

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Hlavnou činnosťou Spoločnosti je *medzinárodná nákladná doprava*.

c) Počet zamestnancov:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 30,39 | 47,57 |
| Stav zamestnancov ku dňu 31.12. | 29 | 51 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

d) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť zostavuje účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia.

Spoločnosť predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa: 21.06.2013

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D., E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky

- účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti
- použité účtovné metódy a zásady boli aplikované v súlade s platným zákonom o účtovníctve
- účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady nemenila.

b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- nakupovala dlhodobý majetok, ktorý oceňovala obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.
- odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý nehmotný majetok uvedený do používania.
- dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 660 EUR, od 1. marca 2009 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.
- odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa §26 a §27 v zákone o dani z príjmov (č. 595/2009Z.z.) Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý nehmotný majetok uvedený do používania.
- dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 996 EUR, od 1. marca 2009 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

c) Pohľadávky

- pohľadávky oceňovala pri ich vzniku menovitou hodnotou

d) Peňažné prostriedky a ceniny

- peňažné prostriedky a ceniny oceňovala pri ich vzniku menovitou hodnotou

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

- náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Rezervy

- rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

g) Záväzky

- záväzky vrátane pôžičiek oceňovala pri ich vzniku menovitou hodnotou

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

- výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

i) Cudzía mena

- majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
- majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.
- prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
- prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.
- prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK A DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

K prehľadu o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 01.01.2013 do 31.12.2013 a za predchádzajúce obdobie od 01.01.2012 do 31.12.2012 Spoločnosť uvádza:

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok vo svojej evidencii.
Eviduje len dlhodobý hmotný majetok.

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuťefné veci a súbory hnuťefných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 1 140 544,- | | | | | | 1 140 544,- |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | 154 728,- | | | | | | 154 728,- |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 985 816,- | | | | | | 985 816,- |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 411 686,- | | | | | | 411 686,- |
| Prírastky | | | 308 865,- | | | | | | 308 865,- |
| Úbytky | | | 154 728,- | | | | | | 154 728,- |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 565 823,- | | | | | | 565 823,- |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 728 858,- | | | | | | 728 858,- |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 419 993,- | | | | | | 419 993,- |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 1 569 870,- | | | | | | 1 569 870,- |
| Prírastky | | | 619 835,- | | | | | | 619 835,- |
| Úbytky | | | 1 049 161,- | | | | | | 1 049 161,- |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 1 140 544,- | | | | | | 1 140 544,- |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 1 004 155,- | | | | | | 1 004 155,- |
| Prírastky | | | 456 692,- | | | | | | 456 692,- |
| Úbytky | | | 1 049 161,- | | | | | | 1 049 161,- |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 411 686,- | | | | | | 411 686,- |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 565 715,- | | | | | | 565 715,- |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 728 858,- | | | | | | 728 858,- |

Tabuľka č. 3

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 528 160,- |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | |

Prehľad o štruktúre dlhodobého majetku:

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý majetok | Doba odpisovania | Sadzba odpisov |
|---------------------------|------------------|----------------|
| Dlhodobý hmotný majetok | 4 roky | 25% |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 3 roky | |

Metóda odpisovania: rovnomerné

Spoločnosť má dlhodobý majetok poistený.

Druh majetku, spôsob a výška jeho poistenia sú uvedené v tabuľke:

| Poistený majetok | Poistná suma | Poistná zmluva platná | |
|---------------------------------------|--------------|-----------------------|----------|
| | | od | do |
| Nákladný automobil MAN - BL565CG | 119 158,80 | 13.10.2011 | neurčito |
| Nákladný automobil MAN - BL275CH | 91 800,00 | 13.10.2011 | neurčito |
| Nákladný automobil MAN - BL437CP | 115 348,80 | 15.12.2011 | neurčito |
| Nákladný automobil MAN - BL734CO | 115 348,80 | 15.12.2011 | neurčito |
| Nákladný automobil MAN - BL685CU | 110 428,80 | 25.01.2012 | neurčito |
| Nákladný automobil MAN - BL687CU | 110 428,80 | 25.01.2012 | neurčito |
| Nákladný automobil MAN - BL064DE | 117 832,80 | 23.03.2012 | neurčito |
| Nákladný automobil MAN - BL998DA | 117 832,80 | 23.03.2012 | neurčito |
| Nákladný automobil MAN - BL158DF | 110 428,80 | 20.04.2012 | neurčito |
| Nákladný automobil MAN - BL329DH | 110 428,80 | 20.04.2012 | neurčito |
| Nákladný automobil MAN - BL718DN | 119 158,80 | 13.06.2012 | neurčito |
| Nákladný automobil MAN - BL731DN | 119 158,80 | 13.06.2012 | neurčito |
| Nákladný automobil MAN - BL927DV | 108 000,00 | 10.08.2012 | neurčito |
| Nákladný automobil MAN - BL930DV | 108 000,00 | 10.08.2012 | neurčito |
| Osobný automobil BMW 5 - BA538PX | 55 480,00 | 10.02.2011 | neurčito |
| Osobný automobil Alfa Romeo - BL930AI | 36 065,19 | 01.04.2009 | neurčito |
| Osobný automobil BMW 3 - BL222DL | 35 900,00 | 25.06.2012 | neurčito |

2. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Spoločnosť v uvedených obdobiach neeviduje dlhodobý finančný majetok.

3. ZÁSoby

K zásobám uvádza spoločnosť ďalšie doplňujúce informácie:

- na zásobách sú účtované nespotrebované pohonné látky nachádzajúce sa v nádržiach motorových vozidiel k 31.12.2013.

4. ÚDAJE O ZÁKAZKOVEJ VÝROBE

Spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu.

5. POHLÁDÁVKY

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v tabuľke:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| 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 | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 123 906,- | 204 831,- | 328 737,- |
| 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 | 76 732,- | | 76 732,- |
| Iné pohľadávky | 58 890,- | 2 315,- | 61 205,- |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 259 528,- | 207 146,- | 466 674,- |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 259 528,- | 218 361,- |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 207 146,- | 188 136,- |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 466 674,- | 406 497,- |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

6. FINANČNÉ ÚČTY

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 14 523,- | 7 679,- |
| Bežné bankové účty | 71 145,- | 107 765,- |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 85 668,- | 115 444,- |

7. KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok (t.j. akcie v rôznych spoločnostiach a emisné kvóty).

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív:

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 16 667,- | 26 667,- |
| Prenájom nákladných motorových vozidiel | 16 667,- | 26 667,- |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 15 862,- | 20 981,- |
| poistenie dlhodobého hmotného majetku | 2 892,- | 7 328,- |
| ubytovanie v krajinách EU | 950,- | 950,- |
| úroky z leasingu | | |
| Prenájom nákladných motorových vozidiel | 10 000,- | 10 000,- |
| Poplatok DLD systém | 1 503,- | 1 414,- |
| ostatné | 517,- | 1 289,- |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 51,- | 49,- |
| poplatok za datové sim karty | 51,- | 49,- |
| | | |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie

- hodnota základného imania: 6 640,-

- rozdelenie účtovného zisku vykázanéj v predchádzajúcom účtovnom období: 0

Spoločnosť nie je akciovou spoločnosťou.

2. INFORMÁCIA O ROZDELENÍ ZISTKU ALEBO VYSPORIADANÍ ÚČTOVNEJ STRATY

Spoločnosť v predchádzajúcom účtovnom období hospodárila s účtovným ziskom.

Údaje o rozdelení zisku z predošlého účtovného obdobia je uvedené v tabuľke:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 207 012,- |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 0,- |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 0,- |
| Prídel do sociálneho fondu | 0,- |
| Prídel na zvýšenie základného imania | 0,- |
| Úhrada straty minulých období | 0,- |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 207 012,- |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0,- |
| Iné | 0,- |
| Spolu | 207 012,- |

3. REZERVY

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|----------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 36 951,- | 27 899,- | 36 951,- | | 27 899,- |
| Nevyčerpané dovolenky vrát. sociálneho zabezpečenia | 26 783,- | 21 475,- | 26 783,- | | 21 475,- |
| Poistenie - JUNGE | 7 152,- | 3 408,- | 7 152,- | | 3 408,- |
| Overenie účtovnej závierky auditorom | 3 016,- | 3 016,- | 3 016,- | | 3 016,- |

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

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|--|----------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 25 532,- | 36 951,- | 25 532,- | | 36 951,- |
| Nevyčerpané dovolenky vrátene sociálneho zabezpečenia | 22 425,- | 26 783,- | 22 425,- | | 26 783,- |
| Poistenie - JUNGE | 0,- | 7 152,- | 0,- | | 7 152,- |
| Overenie účtovnej závierky auditorom | 3 107,- | 3 016,- | 3 107,- | | 3 016,- |

4. ZÁVÄZKY

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená tabuľke:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti | 30 054,- | 8 901,- |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 319 916,- | 312 264,- |
| Krátkodobé záväzky spolu | 349 970,- | 321 165,- |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 45 830,- | 230 279,- |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 45 830,- | 230 279,- |

Spoločnosť mala majetok prenajatý formou finančného leasingu od roku 2008. V roku 2011 Spoločnosť predčasne splatila dve leasingové zmluvy, a to konkrétne nákladné návesy obstarané formou finančného leasingu. V roku 2012 Spoločnosť vyplatila všetok majetok prenajatý formou finančného leasingu.

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| 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 | 0,- | | | 0,- | | |
| Finančný náklad | 0,- | | | 0,- | | |
| Spolu | 0,- | | | 0,- | | |

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 | 986,- | 1 461,- |
| Tvorba sociálneho fondu na ľarchu nákladov | 1 470,- | 2 109,- |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 1 470,- | 2 109,- |
| Čerpanie sociálneho fondu | 2 436,- | 2 584,- |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 20,- | 986,- |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ľarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. Spoločnosť čerpala zo sociálneho fondu výlučne len na stravné lístky pre zamestnancov.

6. BANKOVÉ ÚVERY, PŮŽIČKY A KRÁTKODOBÉ FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť nemá záväzky voči banke z dôvodu čerpania bankových úverov. Mala záväzky z dôvodu krátkodobej pôžičky od spoločnosti Trunkline Company Bruhl GmbH na nákup nového nákladného automobilu, ktoré v priebehu roku 2012 splatila.

Štruktúra pôžičiek a krátkodobých finančných výpomoci je uvedená v tabuľke::

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | |
| | | | | | |

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 622,- | 1 114,- |
| Úrok z úveru -- VB Leasing | 622,- | 1 114,- |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 81,- | |
| Poplatok za DLD systém – Trunkline Company Bulgaria | 81,- | |

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR

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

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (preprava) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (prenájom) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné tovary a služby) | |
|---------------|---|--|---|--|--|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Nemecko | 3 255 417,- | 4 320 219,- | 16 100,- | 13 836,- | 3 581,- | 3 289,- |
| Taliansko | 142 750,- | | | | | |
| Francúzsko | 71 335,- | | | | | |
| Bulharsko | | | 16 000,- | | 8 700,- | 23 774,- |
| Slovensko | | | | | 2 978,- | 4 188,- |
| Spolu | 3 469 502,- | 4 320 219,- | 32 100,- | 13 836,- | 15 259,- | 31 251,- |

2. AKTIVÁCIA NÁKLADOV, VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI, FINANČNEJ ČINNOSTI A MIMORIADNEJ ČINNOSTI

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 55 701,- | 29 697,- |
| <i>Ostatné výnosy z HČ – náhrady škôd</i> | 16 056,- | 27 036,- |
| <i>Ostatné výnosy z HČ – naklady súvisiace s prenájmom majetku</i> | 39 616,- | 1 914,- |
| <i>Ostatné výnosy z HČ – iné</i> | 29,- | 747,- |
| Finančné výnosy, z toho: | 738,- | 102,- |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | 9,- | 65,- |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 2,- | 9,- |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | 729,- | 37,- |
| <i>Výnosové úroky</i> | 729,- | 37,- |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | 0,- | 0,- |

3. ČISTÝ OBRAT

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 3 516 487,- | 4 365 027,- |
| Tržby za tovar | 375,- | 279,- |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 3 516 862,- | 4 365 306,- |

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, finanč. a mimoriadnych nákladoch:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 1 419 493,- | 935 593,- |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 3 284,- | 3 043,- |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 3 284,- | 3 043,- |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | | |
| Prepravné služby | 847 010,- | 252 820,- |
| Poplatky za diaľnice | 340 378,- | 449 168,- |
| Prenájom nákladných automobilov | 59 197,- | 31 903,- |
| Prenájom nákladných návesov | 50 770,- | 42 450,- |
| Telefón, internet, dátové služby | 32 341,- | 42 980,- |
| Poplatky za vrátenie zahraničnej DPH | 19 146,- | 31 405,- |
| Programové vybavenia, licencie, prístupy | 10 574,- | 7 568,- |
| Parkovné | 10 156,- | 12 951,- |
| Mzdové služby | 9 982,- | 14 145,- |
| Poplatky spoločnosti Shell | 9 624,- | 14 770,- |
| Prenájom osobných automobilov + taxi služba | 6 431,- | 11 399,- |
| Prenájom kancelárskych priestorov | 4 141,- | 4 079,- |
| Školenia, semináre | 4 577,- | 4 688,- |
| Technická spôsobilosť vozidiel, provízia za prihlasovanie a iné | 1 487,- | 4 790,- |
| Ostatné | 10 395,- | 7 434,- |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 11 303,- | 12 900,- |
| Manká a škody | 8 314,- | 10 581,- |
| Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania | 1 948,- | 2 072,- |
| Iné | 1 041,- | 247,- |
| Finančné náklady, z toho: | 68 235,- | 106 664,- |
| Kurzové straty, z toho: | 463,- | 857,- |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 271,- | 579,- |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>67 772,-</i> | <i>105 807,-</i> |
| Nákladové úroky | 18 212,- | 24 146,- |
| Poistenie majetku, pre prípad škody, a iné poistenie | 48 585,- | 80 170,- |
| bankové poplatky | 975,- | 1 491,- |
| Mimoriadne náklady, z toho: | | |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

1. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMU

Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke alebo záväzku.

2. TRANSFORMÁCIA ÚČTOVNÉHO HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU NA ZÁKLADE DANE

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej 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: | -129 504,- | x | x | 261 437,- | x | x |
| teoretická daň | x | -29 786,- | -23,00 % | x | 49 673,- | 19,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | -9 224,- | -2 121,- | -7,12 % | 25 759,- | 4 894,- | 9,85 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 25,- | 5,- | 0,02 % | -783,- | -149,- | -0,30 % |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Spolu | -120 305,- | -31 902,- | -30,10 % | 286 413,- | 54 418,- | 28,55 % |
| Splatná daň z príjmov | x | 0,- | 0 % | x | 54 418,- | 28,55 % |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | 0,- | 0 % | x | 54 418,- | 28,55 % |

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. NAJATÝ MAJETOK

Spoločnosť nepoužíva majetok nadobudnutý formou finančného leasingu.

Spoločnosť neviduje položky na podsúvahových účtoch, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Spoločnosť neviduje žiadne súdne spory, nemá ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

- Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

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

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|------------|--------|-----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 6 640,- | | | | 6 640,- |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 1 328,- | | | | 1 328,- |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 505 537,- | | | 207 012,- | 712 549,- |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 207 012,- | -129 506,- | | 207 012,- | -129 506,- |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v 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 | 6 640,- | | | | 6 640,- |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 1 328,- | | | | 1 328,- |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 378 300,- | | | 127 237,- | 505 537,- |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 149 690,- | 207 012,- | 22 243,- | -127 237,- | 207 012,- |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

R.,T., PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Spoločnosť má povinnosť zostaviť výkaz cash-flow.

Spoločnosť zostavila prehľad o peňažných tokoch použitím nepriamej metódy.

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | -129 504,- | 261 437,- |
| A. 1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i> | 268 323,- | 122 418,- |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 231 503,- | 242 362,- |
| A. 1. 2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | | |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A. 1. 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | | |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | | |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 14 706,- | -28 953,- |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 18 212,- | 24 146,- |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -729,- | -37,- |
| A.1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | -2,- | -9,- |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 271,- | 579,- |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | 4 362,- | -115 670,- |
| 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 (+/-) | | |
| A. 2. | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | -223 842 | -2 905,- |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -60 177,- | -189 804,- |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -164 696,- | 184 714,- |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 1 031,- | 2 185,- |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.) | -85 023,- | 380 950,- |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 729,- | 37,- |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| A. 5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | -22 453,- |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.) | -128 775,- | 352 946,- |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | | -54 418,- |
| 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.) | -128 775,- | 298 528,- |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | | -211 035,- |
| B. 3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B. 5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 104 500,- | 194 500,- |
| 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 (+) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| 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.) | 104 500,- | -16 535,- |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| 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 (+) | | |
| 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> | -181 726,- | -235 108,- |
| 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 (-) | | -30 000,- |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | -181 726,- | -205 108,- |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| C. 2. 8. | Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C. 2. 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | -18 212,- | -26 176,- |
| 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 inv. činnosti (-) | | |
| C. 6. | Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z inv. činnosti (+) | | |
| C. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | | |
| C. 8. | Prijmy 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.) | -199 938,- | -261 284,- |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | -224 213,- | 20 709,- |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 115 444,- | 125 887,- |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 85 937,- | 116 014,- |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 269,- | 570,- |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 85 668,- | 115 444,- |

