

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2014

A INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

TIMOB Tel, s.r.o.
Budovateľská 29
093 01 Vranov nad Topľou

Spoločnosť TIMOB Tel, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená dňa 07.02.2006 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 15.02.2006 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, pod vložkou číslo 17060P).

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- montáž a opravy telekomunikačných zariadení mimo jednotnej telekomunikačnej siete,
- montáž a opravy telekomunikačných zariadení pripojených k jednotnej telekomunikačnej sieti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti.

c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov a stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014. Účtovná jednotka splnila 2 veľkostné podmienky za účtovné obdobie roka 2013 ako aj za účtovné obdobie roka 2014 a preto účtovná jednotka musí mať účtovnú závierku za rok 2014 overenú audítorom.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 21. februára 2014.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 bola uložená do Registra účtovných závierok.

Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 15.03.2008 schválilo Ing. Vladimíra Mihaľa na overenie riadnych účtovných závierok počnúc overením účtovnej závierky za rok 2008.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

b) Informácia o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. V roku 2014 nedošlo k zmenám v uplatňovaní účtovných zásad a účtovných metód oproti predchádzajúcemu roku.

c) Informácia o spôsobe oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

1. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky**obstarávacou cenou:**

dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
zásoby obstarané kúpou

menovitou hodnotou:

peňažné prostriedky a ceniny
záväzky, vrátane pôžičiek a úverov pri ich vzniku
pohľadávky pri ich vzniku

vlastnými nákladmi:

Účtovná jednotka doposiaľ nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou.

Pokiaľ v budúcnosti bude vytvárať zásoby vlastnou činnosťou tak ich bude oceňovať vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

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.

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.

Záväzky

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

Odložené dane

Účtovná jednotka neučtuje o odložených daniach.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Účtovná jednotka neučtuje o výdavkoch a výnosoch budúcich období.

Prenájom (lízing)

Účtovná jednotka nemá majetok prenajatý na základe zmluvy o nájme.

Deriváty

Účtovná jednotka neučtuje o derivátoch.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi účtovná jednotka nemá.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na Euro kurzom určeným v kurzovom lístku ECB. v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému zostavuje účtovná závierka prepočítavajú na Euro kurzom určeným v kurzovom lístku ECB ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu Euro kurzom určeným v kurzovom lístku ECB platným ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa na menu Euro neprepočítavajú.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok**Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

Spoločnosť nevytvárala dlhodobý majetok vlastnou činnosťou. Pokiaľ by dlhodobý majetok vytvárala vlastnou činnosťou, tak by ho oceňovala vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Spoločnosť nevytvárala náklady na výskum a vývoj.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400,- € a nižšia, sa zúčtuje jednorazovo do služieb na účet 518 pri uvedení do používania. Účtovná jednotka nemá dlhodobý nehmotný majetok. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov dlhodobého nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,- € a nižšia, sa zúčtuje jednorazovo do spotreby pri uvedení do používania a eviduje sa v operatívnej evidencii a na podsúvahových účtoch. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov dlhodobého hmotného majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby			
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 12	lineárna	25,0 - 8,33
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25,0

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa nerovnajú daňovým odpisom.

e) Poskytnuté dotácie na obstaranie majetku

Účtovná jednotka v roku 2014 neobstarala žiaden majetok z dotácií

Zložka majetku	Hodnota	Výška dotácie

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Účtovná jednotka nemá dlhodobý nehmotný majetok. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľke na strane 4.

h) Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

Účtovná jednotka neúčtuje o nákladoch na výskum a vývoj

Názov položky	2014 v €	2013 v €
Náklady na výskum		
Náklady na vývoj, neaktivované		
Náklady na vývoj, aktivované		
Spolu		

F. Informácie k časti F. pism. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľs ké celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			71 607						71 607
Prírastky			57 500						57 500
Úbytky			3 886						3 886
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			125 221						125 221
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			71 201						71 201
Prírastky			1 293						1 293
Úbytky			3 886						3 886
Stav na konci účtovného obdobia			68 608						68 608
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			406						406
Stav na konci účtovného obdobia			56 613						56 613

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			71 607						71 607
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			71 607						71 607
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			71 107						71 107
Prírastky			94						94
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			71 201						71 201
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			500						500
Stav na konci účtovného obdobia			406						460

- b) Dlhodobý hmotný majetok nie je poistený až na dopravné prostriedky, ktoré sú zmluvne a havarijne poistené.
- c) Na dlhodobý majetok účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo.

j) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá žiadny dlhodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstaraný DFM	Poskytnuté preddávky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstaraný DFM	Poskytnuté preddávky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach	Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtová hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstaraný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

o) Zásoby

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k zásobám.

q) Údaje o zákazkovej výrobe

Účtovná jednotka neúčtuje o zákazkovej výrobe.

r) Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12.2012 €
Pohľadávky z obchodného styku Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu Iné pohľadávky	0	0		0	0
Pohľadávky spolu	0	0		0	0

s) Veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č.1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 682 297		1 682 297
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 682 297		1 682 297
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	866 030		866 030
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	20 978		20 978
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	887 008		887 008

t) Na obchodné pohľadávky je zriadené záložné právo Slovenskou sporiteľňou, a.s.

w) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účet v banke. Účtom v banke môže účtovná jednotka voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	151 749	127 346
Bežné bankové účty	21 502	24 951
Terminované účty	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	173 251	152 297

zb) Časové rozlíšenie nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé Z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé Z toho: poistenie	2 565	351
náklady za telefón rok	2 479	148
predplatné časopisov	0	117
ostatné náklady budúcich období	86	86
.....	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé Z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé Z toho:		
.....		

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie****1. Opis základného imania**

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	66 389
Základné imanie splatené	66 389
Základné imanie nesplatené	0
Vlastné imanie	118 467
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania v %	56,04

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	38 940
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu zisku spoločníkom, členom	38 940
Iní	
Spolu	38 940

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a iných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

6. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Vykázaný účtovný zisk	45 440
Počet akcií	
Účet zisku pripadajúci na 1 akciu	
Zisk na podiel na základnom imaní	68,45 %

b) Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Účtovná jednotka neúčtuje o dlhodobých ani krátkodobých rezervách.

Názov rezervy	Stav k 31. 12.2013 v €	Tvorba €	Použitie €	Zrušenie €	Stav k 31. 12.2014 v €
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku a odvody	6 151	5 819	6 151		5 819
Overenie účtovnej závierky.	1 400	1 500	1 400		1 500
Rezervy spolu	7 551	7 319	7 551		7 319

c) Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Text	Hodnota
Záväzky do lehoty splatnosti	691 164
Záväzky po lehote splatnosti	369 690

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	421 371	369 690
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	2 199 783	698 877
Krátkodobé záväzky spolu	2 621 1547	1 060 567
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 – 5 rokov	32 367	287
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	32 367	287

f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke k časti F. pism. v) a časti G. pism. f).). Účtovná jednotka neúčtuje o odložených daniach.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: odpočítateľné zdaniteľné Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: odpočítateľné zdaniteľné Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty Sadzba dane z príjmov v % Odložená daňová pohľadávka Uplatnená daňová pohľadávka Zaúčtovaná ako zníženie nákladov Zaúčtovaná do vlastného imania Odložený daňový záväzok Zmena odloženého daňového záväzku Zaúčtovaná ako náklad Zaúčtovaná do vlastného imania		

g) Záväzky zo sociálneho fondu

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	287	186
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	707	581
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	707	581
Čerpanie sociálneho fondu	480	480
Konečný zostatok sociálneho fondu	514	287

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Stav bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomoci účtovnej jednotky k 31.12.20143 je nasledovný:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v % euribor	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	Eur	3,80	05.08.2014	0	200 637
Terminovaný úver	USD	3,50	02.06.2015	924 521	0

Tabuľka č.2

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
Dlhodobé pôžičky					
Dodávateľský úver - dlhodobá časť	Eur	11,15	17.12.2018	31 853	0
Krátkodobé pôžičky					
Dodávateľský úver – krátkodobá časť	Eur		31.12.2015	9 547	0
Krátkodobé finančné výpomoci					
VLAVAN, s.r.o. Košice	Eur	0,00	15.02.2015	13 300	1 500
Ing. Vladimír Vansa Košice	Eur	0,00	15.02.2015	200 000	0

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

Účtovná jednotka neúčtuje o časovom rozlíšení výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé Z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé Z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé Z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé Z toho:		

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výrobky a služby podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa predaných výrobkov a tovaru a podľa teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Tovar		Služby		Spolu	
	31.12.2013 v €	31.12.2014 v €	31.12.2013 v €	31.12.2014 v €	31.12.2013 v €	31.12.2014 v €
Slovenská republika	5 450	6 800	0	0	5 450	6 800
Zahraničie	2 077 782	4 315 057	26 276	51 828	2 104 058	4 366 885
Spolu	2 083 232	4 321 857	26 275	51 828	2 109 508	4 373 685

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Účtovná jednotka neúčtuje o zásobách vlastnej výroby.

Názov položky	Stav k			Zmena stavu	
	31. 12.2014 v €	31. 12.2013 v €	31. 12.2012 v €	2014 v €	2013 v €
Nedokončená výroba	0	0	0	0	0
Hotové výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát				0	0

c) Aktivácia

Účtovná jednotka v roku 2013 a 2014 neúčtovala o aktivácií

d) Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Názov položky	2014 v €	2013 v €
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	0	0
Iné	0	0
Spolu	0	0

e) Finančné výnosy

Názov položky	2014 v €	2013 v €
Kurzové zisky	322 495	22 03
z toho: Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	122 277	0
Ostatné významné položky finančných výnosov	3	6
z toho: úroky z bežných účtov	3	6
Spolu	322 498	22 036

f) Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Účtovná jednotka neúčtovala v roku 2013 a 2014 o výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	51 828	26 276
Tržby za tovar	4 321 857	2 083 232
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s hospodárskou činnosťou	0	22 036
Spolu	4 373 685	2 131 544

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**a) Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby

Názov položky	2014 v €	2013 v €
Náklady na overenie účtovnej závierky	1 500	1 400
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
Sprostredkovanie	501 478	226 225
Prepravné	106 237	65 149
Nájomné	5 783	5 664
Poštovné	656	321
Telefón	4 172	4 340
Ostatné služby	136 165	51 928
Spolu	755 991	355 027

b) Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Názov položky	2014 v €	2013 v €
Predaj DHM	0	0
Predaj materiálu	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Odpis pohľadávok	2 786	0
Ostatné prevádzkové náklady	8 989	2 393
Spolu	11 775	2 393

c) Finančné náklady

Názov položky	2014 v €	2013, v €
Kurzové straty	198 564	63 959
z toho: Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	49 231	21 749
Ostatné významné položky finančných nákladov	55 860	49 284
z toho: Nákladové úroky	50 498	42 232
Ostatné náklady na finančnú činnosť	5 362	9 269
Spolu	254 424	113 243

d) Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Účtovná jednotka neúčtovala v roku 2013 a 2014 o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

e) Informácia o auditorských službách

Názov položky	2014 v €	2013 v €
Náklady na overenie účtovnej závierky	1 500	1 400
Uisťovacie auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby poskytnuté auditorskou spoločnosťou	0	0
Spolu	1 500	1 400

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

1. Informácie o daniach z príjmov časti J písm. a) až e). Účtovná jednotka neúčtuje o odložených daniach.

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorovania daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v prechádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorých 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		

2. Informácie k časti J písm. f) a g) o daniach z príjmov

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

	2013			2014		
	Základ dane v €	Daň v €	Daň %	Základ dane v €	Daň v €	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	58 734,25		100,00 %	83 935,93		100,00 %
z toho teoretická daň 19 %		13 508,88	23,00 %		18 465,90	22,0 %
Daňovo neuznané náklady	27 333,71	6 286,75	23,0 %	91 047,09	20 030,36	22,0 %
Výnosy nepodliehajúce dani	6,60	1,52	23,0 %	2,83	0,62	22,0 %
Umorenie daňovej straty			23,0 %			22,0 %
Vypočítaná daň	86 061,36	19 794,11	33,70 %	174 980,19	38 495,64	45,86 %
Splatná daň		19 794,11	33,70 %		38 495,64	45,86 %
Odložená daň		0	0,0 %		0	0,0 %
Celková vykázaná daň		19 794,11	33,70 %		38 495,64	45,86 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚCTOCH

- 1 Na podsúvahových účtoch účtovná jednotka eviduje iba drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 1 700,- €.**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme / operatívny nájom	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky – drobný hmotný majetok	15 118	11 294

2. Najatý majetok

Účtovná jednotka má v nájme kancelárske priestory od firmy AGS Stropkov a podľa nájomnej zmluvy číslo 20/2/2009 uzatvorenej v roku 2009 na dobu neurčitú.

3. Prenajatý majetok

Účtovná jednotka neprenajíma žiadny majetok.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**a) Podmienené záväzky**

Účtovná jednotka nemá žiadne podmienené záväzky.

b) Podmienené záväzky voči spriazneným osobám

Podmienené záväzky voči spriazneným osobám účtovná jednotka nemá.

c) Podmienení majetok

Účtovná jednotka nemá žiadny podmienený majetok.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov účtovnej jednotky za ich činnosť pre účtovnú jednotku v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 € a taktiež neboli ani v roku 2013.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Všetky realizované obchody nákupu tovaru boli na základe obvyklých obchodných podmienok s personálne prepojenou spoločnosťou, SESO – spol. s r.o., Vranou nad Topľou, kde spoločník a konateľ tejto spoločnosti p. Stanislav Obický je aj spoločníkom a konateľom firmy TIMOB Tel, s.r.o. Vranou nad Topľou.

V roku 2014 bolo uskutočnených 11 obchodov nákupu tovaru a to:

Faktúra č. 14202001 na čiastku 239 526,00 USD – 176 329,50 €
 Faktúra č. 14202014 na čiastku 243 532,80 USD – 178 073,10 €
 Faktúra č. 14202010 na čiastku 107 274,20 USD – 78 439,75 €
 Faktúra č. 14202007 na čiastku 92 610,00 USD – 67 995,60 €
 Faktúra č. 14202029 na čiastku 36 617,91 USD – 27 437,36 €
 Faktúra č. 14202019 na čiastku 116 604,00 USD – 87 369,98 €
 Faktúra č. 14202032 na čiastku 257 986,80 USD – 202 549,10 €
 Faktúra č. 14202039 na čiastku 83 636,40 USD – 67 826,12 €
 Faktúra č. 14202035 na čiastku 166 586,40 USD – 135 095,60 €
 Faktúra č. 14202052 na čiastku 241 808,40 USD – 197 895,40 €
 Faktúra č. 14200145 na čiastku 178 301,10 USD – 146 629,20 €

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Obický Stanislav	01	1 365 641	687 448,

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Kód druhu obchodu	Druh obchodu
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

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

Po 31.decembri 2014 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 za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav				Stav
	31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2014
	€	€	€	€	€
Vlastné imanie	111 967	45 440	38 940	0	118 967
Základné imanie	66 389	0	0	0	66 389
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku	6 638	0	0	0	6 638
Zákonný rezervný fond	6 638	0	0	0	6 638
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	38 940	45 440	38 940	38 940	45 440
Vyplatené dividendy			38 940		
Ostatné položky vlastného imania					

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

Názov položky	Stav				Stav
	31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2014
	€	€	€	€	€
Vlastné imanie	159 323	38 940	86 296	0	111 967
Základné imanie	66 389	0	0	0	66 389
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku	6 638	0	0	0	6 638
Zákonný rezervný fond	6 638	0	0	0	6 638
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	86 296	38 940	86 296	86 296	38 940
Vyplatené dividendy			86 296		
Ostatné položky vlastného imania					

T. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV pri použití nepriamej metódy k 31. decembru 2014

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	83 936	58 734
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1 až A.1.13)	- 81 435	- 69 568
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 293	95
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 časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 214	- 97
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	50 498	42 232
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	- 6	- 6
A.1.10	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	- 122 277	- 21 749
A.1.11	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	49 231	0
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za nepeňažný ekvivalent (+/-)		
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 (+/-)	- 62 391	- 90 043
A.2	Vplyv zmien 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)	- 757 443	561 832
A.2.1	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 560 587	227 299
A.2.2	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 1 592 976	455 713
A.2.3	Zmena stavu zásob (-/+)	- 725 054	- 121 180
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.)	- 754 952	550 998
A.3	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
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 (-)	-10 700	- 30 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z-S + A.1. + A.6.)	- 765 642	520 998
A.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 53 303	6 177
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)	- 712 339	514 821

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 27 600	
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 (+)		
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 na splácanie 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 na splácanie pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.14	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ak je to 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 výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (+/-), (B.1 až B. 19)	- 27 600	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8)	0	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	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	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9)	760 893	- 441 030
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 (+)	761 487	
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 (-)	-200 636	- 441 030
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	252 066	
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	- 38 766	
C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti peňažných tokov (-)	- 13 258	
C.3	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činnosti (-)		
C.4	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činnosti (-)		
C.5	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ak je to možné začleniť do finančných činnosti (-)		
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)	760 893	- 441 030
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)	20 954	73 791
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	152 297	78 506
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	173 251	152 297
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-73 046	- 21 749
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	100 205	130 548