

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1.1. Obchodné meno, sídlo a založenie účtovnej jednotky

ENERGA Slovakia s.r.o. (10.8.2011)
Sídlo: Zámocká 30, 811 01 Bratislava
IČO spoločnosti je 36362727.

Spoločnosť ELNORD SLOVAKIA, s.r.o. bola založená na základe zakladateľskej listiny zo dňa 3.4.2006 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 25.5.2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, Sro, vložka 40739/B.)

Dňa 24.1.2011 sa konalo mimoriadne valné zhromaždenie, na ktorom sa rozhodlo o zmene obchodného mena z ELNORD SLOVAKIA, s.r.o. na ENERGA Slovakia s.r.o.

Táto zmena bola zapísaná v obchodnom registri dňa 10. Augusta 2011.

2. Predmet činnosti účtovnej jednotky sú:

- Dodávka elektriny
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- Nákup a predaj tovarov za účelom ich predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- Poradenská činnosť v oblasti energetického inžinierstva a úspor energie
- Prieskum trhu a verejnej mienky
- Reklamná a propagačná činnosť

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2013)
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9	7
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

5. 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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením dňa 19.3.2014. Výsledok hospodárenia (zisk v sume 624 525,06 EUR) bol rozdelený nasledovne: prídel do zákonného fondu 31 226,25 EUR a prevedenie na nerozdelený zisk minulých rokov v sume 593 298,81EUR.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 bola uložená do registra účtovných závierok 31. marca 2014.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť BMB Leitner Bratislava, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.1. 2014 do 31. 12. 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Konatelia:

Meno a priezvisko	od dátumu	do dátumu
Ewa Wolder	14.4.2011	30.6.2014
Beata Bednarczyk	1.7.2014	
Marcin Hieronim Ludwicki	1.7.2014	

Prokúra:

Meno a priezvisko	od dátumu	do dátumu
Pawel Gorczynski	17.5.2011	

Pri viacerých konateľoch podávať prehlásenia a podpisovať v mene Spoločnosti je vyžadovaná súčinnosť dvoch konateľov alebo jedného konateľa spolu s prokuristom.
Prokurista zastupuje spoločnosť samostatne. Prokurista podpisuje tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripojí dodatok označujúci prokúru a svoj podpis.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2014 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
ENERGA OBRÓT Spółka Akcyjna	2 839 833	100,00	100	0
		0,00	0	0
		0,00	0	0
Spolu	2 839 833	100,00	100	0

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť zahŕňa do svojho účtovníctva účtovníctvo spoločnosti ENERGA SLOVAKIA s.r.o., odštiepný závod, so sídlom Vinohradská 343/6, Vinohrady, 120 00 Praha2, ktorej je zriaďovateľom.

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ENERGA OBRÓT Spółka Akcyjna, al. Grunwaldzka 472, Gdansk 80 309 Poľsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny ENERGA Group. Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov zostavuje spoločnosť ENERGA SA. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

1. Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky

- ENERGA SA, al.Grunwaldzka 472, Gdansk, 80 309

1.1. Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky

- ENERGA OBRÓT Spółka Akcyjna, al.Grunwaldzka 472, Gdansk, 80 309

1.2. Informácie o konsolidujúcej účtovnej jednotke, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky

- ENERGA SA, al.Grunwaldzka 472, Gdansk, 80 309

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern) v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom bol dlhodobý nehmotný majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom bol v ktorom bol uvedený dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú jednou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období s príjmy budúcich období sa oceňujú menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) 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. Tvorba rezervy na náklady sa účtuje na vecne príslušný

nákladový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Zrušenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

(h) Záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov

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.

Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

(i) Splatná a odložené dane

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov zisteného z účtovníctva upraveného o trvalé alebo dočasné daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy a platnej sadzby ustanovenej zákonom o daniach z príjmov.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

(j) 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.

(k) Cudzía mena

Na prepočet majetku a záväzkov vyjadrených v cudzej mene na menu euro sa používa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou, a to v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis) a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

(l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi a pod.

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný a finančný majetok.

Dlhodobý nehmotný majetok je v tabuľkách vid' nižšie:

Tabuľka č. F.1.1./1 Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2014)							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťelné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstaraný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	82 180	0	82 180
Prírastky	0	0	0	0	0	29 140	0	29 140
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	111 320	0	111 320
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	82 180	0	82 180
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	111 320	0	111 320

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 1 9 9 4 1 0

Tabuľka č. F.1.1./2 Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
Dlhodobý nehmotný majetok a	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2013)							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstaraný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	82 180	82 180
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	82 180	82 180
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	82 180	82 180

2. Zásoby

Spoločnosť neeviduje žiadne zásoby.

3. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky za bežné obdobie k 31.12.2014 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	201 444	0	201 444
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	201 444	0	201 444
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 267 392	99 678	1 367 070
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	43	0	43
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	289 167	0	289 167
Iné pohľadávky	123	0	123
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 556 725	99 678	1 656 403

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky za predchádzajúce obdobie k 31.12.2013 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 599 631	153 758	1 753 389
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné obdobie k (31.12.2014) b	Predchádzajúce obdobie k (31.12.2013) c
Pohľadávky po lehote splatnosti	22 895	153 758
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 633 508	1 599 631
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 656 403	1 753 389
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	201 444	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	201 444	0

4. 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 je v nasledujúcom prehľade:

Finančné účty	Bežné obdobie k (31.12.2014)	Predchádzajúce obdobie k (31.12.2013)
Pokladnica, ceniny	336	248
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 805 070	3 089 137
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 805 406	3 089 385

5. Časové rozlíšenie na strane aktív

Štruktúru časového rozlíšenia tvoria nasledovné položky (v celých eurách):

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2014)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2013)
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	79	0
Poistenie	79	0
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 525	17 223
Poplatky za obchodovanie na krátkodobom trhu	15 133	15 133
Poplatka za VISA kartu	103	37
Nájomné	1 841	767
Poistenie	1 505	675
Školenia	0	411
Ostatné	943	200
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	896 295	1 197 994
Elektrická energia 12/2014, fakturované 1/2015	896 295	1 197 994
	0	0
	0	0
Spolu	915 899	1 215 217

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

Rozdelenie účtovného zisku	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovný zisk 2013	624 525
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	31 226
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	593 299
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	624 525

Účtovný zisk za rok 2012 bola rozdelená takto:

Rozdelenie účtovného zisku	Obdobie predchádzajúce predchádzajúcemu obdobiu
Účtovný zisk 2012	156 574
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	7 829
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	148 745
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	156 574

O spôsobe vyrovňania straty - HV za účtovné obdobie 2014 vo výške 860 165 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

2. Rezervy

Rezervy sú vytvorené z dôvodu, že zmluvný náklad vecne súvisí s bežným účtovným obdobím, ale zatiaľ nebol vyfakturovaný a nie je možné presne vyčíslit' jeho hodnotu:

- Účtovná závierka a daňové priznanie k dani z príjmov právnických osôb v sume 4 525,- EUR; rezerva bude zúčtovaná v roku 2015
- Audit v sume 3 000,- EUR; rezerva bude zúčtovaná v roku 2015
- Nevyčerpané dovolenky v sume 18 745,- EUR; rezerva bude zúčtovaná v roku 2015

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Druh rezervy a	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav k 1.1.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	26 004	32 711	22 273	3 731	32 711
Zákonné rezervy krátkodobé					
Účtovná závierka, daňové priznanie	4 700	4 525	4 700	0	4 525
Audit	5 000	3 000	4 900	100	3 000
Nevyčerpané dovolenky	16 288	18 744	12 657	3 631	18 744
Ostatné rezervy	16	6 442	16	0	6 442
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	26 004	32 711	22 273	3 731	32 711
Ostatné rezervy krátkodobé					
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Druh rezervy a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 906	26 004	13 906	0	26 004
Zákonné rezervy krátkodobé					
Účtovná závierka, daňové priznanie	4 025	4 700	4 025	0	4 700
Audit	3 200	5 000	3 200	0	5 000
Nevyčerpané dovolenky	6 681	16 288	6 681	0	16 288
Ostatné rezervy	0	16	0		16
Zákonné rezervy krátkodobé	13 906	26 004	13 906	0	26 004
Ostatné rezervy krátkodobé					
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku bola vytvorená matematicky na základe súčinu dní nevyčerpanej dovolenky a mzdového hodinového priemeru zamestnanca. K nevyčerpanej dovolenke bola vytvorená aj rezerva na poistné vypočítaná podľa percenta zákonných odvodov.

3. Závazky

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

Závazky	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2014)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2013)
Dlhodobé záväzky spolu	847	2 094
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	847	2 094
Krátkodobé záväzky spolu	1 545 826	2 138 803
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 545 826	1 888 586
Závazky po lehote splatnosti		250 217

V účtovnej závierke Spoločnosti k 31.12.2014 sa zmenil spôsob účtovania a vykazovania nevyfakturovaných dodávok za elektrickú energiu účtovaných k 31.12.2014 na účte 326 Nevyfakturované dodávky, ktoré boli v minulom roku účtované na účte 383 Výdavky budúcich období vo výške 1 229 656 EUR. V účtovnej závierke sú obe položky prezentované na riadku 126 Súvaha ÚČ POD 1-01.

4. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2014)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2013)
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 308	481
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 129	827
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 129	827
Čerpanie sociálneho fondu	2 352	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	85	1 308

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu 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.

5. Pôžičky,

Štruktúra bankových úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí je uvedená v nasledujúcich prehľadoch:

Názov položky	Mena	Úrok p.a.v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
				0	0
				0	0
Dlhodobé pôžičky spolu				0	0
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobý bankový úver				104	2 120
				0	0
Krátkodobé pôžičky spolu				104	2 120
Krátkodobé finančné výpomoci					
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	0
Spolu				104	2 120

Závazok predstavuje záväzok z výdavkov z kreditných kariet zamestnancov, ktoré budú vyplatené v januári 2015.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia na strane pasív je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2014)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2013)
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	0	0

V účtovnej závierke Spoločnosti k 31.12.2013 ako výdavky budúcich období náklady súvisiace s odberom elektrickej energie za december 2013 fakturované v januári 2014 vo výške 1 225 552 EUR a náklady na nákup drobného majetku vo výške 4 104 EUR, spolu vo výške 1 229 656 EUR

V účtovnej závierke Spoločnosti k 31.12.2014 sú tieto náklady účtované ako nevyfakturované dodávky a v účtovnej závierke vykazované na riadku 126 Súvaha Úč. POD 1-01.

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 a	Elektrická energia		Iné		Iné		Spolu	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014 f	2013 g	2014	2013
Tuzemsko	9 045 328	19 143 272	0	0	0	0	9 045 328	19 143 272
Česká republika	0	0	0	0	0	0	0	0
Poľsko	60 021	888 628	580	0	0	0	60 601	888 628
	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	9 105 349	20 031 900	580	0	0	0	9 105 929	20 031 900

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2014)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2013)
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	2 847	227
Kurzové zisky, z toho:	1 391	209
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	15
Kurzové zisky počas účtovného obdobia	1 388	194
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 456	18
Výnosové úroky	1 456	18
Ostatné finančné výnosy	0	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

3. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2014)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2013)
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	580	0
Tržby za tovar	9 105 349	20 031 900
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	9 501	5 965
Čistý obrat spolu	9 115 430	20 037 865

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a náklady, ktoré majú výnimočný výskyt a rozsah

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2014)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2013)
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	753 408	458 460
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 000</i>	<i>5 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 000	5 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	750 408	453 460
Ekonomické a daňové služby	87 800	47 142
Reprezentovanie a administrovanie	68 649	6 719
Služby súvisiace s odberom energie	398 465	255 524
Reklamné služby	11 442	38 994
Právne služby	18 733	17 408
Operatívny leasing	24 185	17 178
Služby spojené s nájmom	24 124	12 842
Ostatné služby	117 009	57 653
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 967	4 237
Poistenie	666	1 247
DPH iné štáty	5 788	2 341
Odpis pohľadávky - odpustenie úrokov z omeškania	931	0
Iné	582	649
Finančné náklady, z toho:	35 576	15 380
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>5 996</i>	<i>2 111</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	21	4
Kurzové straty počas účtovného obdobia	5 975	2 107
Úroky	1	0
Ostatné finančné náklady - poplatky za bankové záruky	14 615	13 269
Ostatné finančné náklady	14 964	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2014)			Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2013)		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-857 295	x	x	812 239	x	x
teoretická daň	x	-188 605	22,00 %	x	186 815	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	15 552	3 421	-0,40 %	4 081	939	-0,11 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-210	-46	0,01 %	-3 594	-827	-0,10 %
Vplyv nevykázanej odl. daň pohľadávky (strata)	841 953	185 230	-21,61 %			
Iné (daň. licencia, zráž. daň)	x	2 895	-0,34 %			
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %		0	0,00 %
Spolu	0	2 895	-0,34%	812 726	186 927	22,79 %
Splatná daň z príjmov	x	2 895	-0,34 %	x	186 928	22,79 %
Odložená daň z príjmov	x	-25	0,00 %	x	786	0,10 %
Celková daň z príjmov	x	2 870	-0,33 %	x	187 714	22,89 %

Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok:

Spoločnosť vykazuje odložený daňový záväzok vo výške 762 EUR (k 31.12.2013 786 EUR) z titulu uplatnenia podmienky zaplattenia v sume 3 463 EUR a uplatnenej sadzbe 22%.

Spoločnosť vykázala za zdaňovacie obdobie 2014 daňovú stratu vo výške 841 953 EUR, ku ktorej neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke, nakoľko existuje riziko jej neumorenia v budúcich obdobiach.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) osobné automobily, ktoré používa na podnikanie:
Zoznam uzatvorených nájomných zmlúv:

Spoločnosť	číslo zmluvy	predmet zmluvy	dátum prevzatia	dĺžka zmluvy	dátum ukončenia zmluvy
Volkswagen finančné služby	780579	ŠKODA Octavia, BL934 EB	3.9.2012	36 mesiacov	3.9.2015
Volkswagen finančné služby	773852	ŠKODA Octavia, BL755 DN	6.6.2012	36 mesiacov	6.6.2015
Volkswagen finančné služby	830253	ŠKODA Octavia, BL422 HD	3.4.2014	36 mesiacov	3.4.2017
Volkswagen finančné služby	830305	ŠKODA Octavia, BL696 GZ	3.4.2014	36 mesiacov	3.4.2017
PRIME CAR MANAGEMENT S.A	38218	ŠKODA Superb, GD673 FU	1.4.2013	36 mesiacov	1.4.2017

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2014			Časť 1 - rok 2014		
	Časť 2 - rok 2013			Časť 2 - rok 2013		
Peňažné príjmy	193 178		0	0	0	0
	30 053	0	0	0	0	0
Nepenažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepenažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie k (31.12.2014) c	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2013) d
Transakcie s materskou spoločnosťou		2 512 486	14 241 642
Nákup spolu		2 452 465	13 353 014
Nákup el. energie + materiálu	01	2 344 268	13 290 727
Nákup služieb	01	93 582	51 867
Nákup garančných služieb	01	14 615	10 419
Predaj el. energie	02	60 021	888 628
Transakcie so spoločnými podnikmi			
		0	0
		0	0

Do nákladov na nákup elektrickej energie k 31.12.2014 boli zahrnuté nevyfakturované dodávky (účtované na účte 326 Nevyfakturované dodávky) za nakúpenú elektrickú energiu - 5.238 MWh za obdobie december 2014, ktoré budú fakturované v januári 2015 v celkovej výške 244 255 EUR.

01 kúpa
02 predaj

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2014)	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2013)
Pohľadávky z obchodného styku	43	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	43	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Záväzky z obchodného styku	8 677	5 059
Krátkodobé rezervy	1 635	
Nevyfakturované dodávky	244 252	
Spolu pasíva	254 564	5 059

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

V Spoločnosti nenastali žiadne mimoriadne skutočnosti, medzi dňom ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom zostavenia.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2013)				
	Stav k 01.01.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2014 f
Základné imanie	2 839 833	0	0	0	2 839 833
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
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	27 752	0	0	31 226	58 978
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	479 040	0	0	593 299	1 072 339
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	624 525	-860 165	0	-624 525	-860 165
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	3 971 150	-860 165	0	0	3 110 984

O výsledku hospodárenia dosiahnutom k 31.12.2014 strate vo výške 860 165 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Materská spoločnosť sa patronátnym vyhlásením zaviazala dcérsku spoločnosť v prípade potreby finančne podporovať.

Výsledok hospodárenia dosiahnutý k 31.12.2013 (zisk v sume 624 525,06 EUR) bol rozdelený nasledovne: prídel do zákonného fondu 31 226,25 EUR a prevedenie na nerozdelený zisk minulých rokov v sume 593 298,81EUR.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2013)				
	Stav k 01.01.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2013 f
Základné imanie	339 833	2 500 000	0	0	2 839 833
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
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	19 923	0	0	7 829	27 752
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	330 295	0	0	148 745	479 040
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	156 574	624 525	0	-156 574	624 525
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	846 625	3 124 525	0	0	3 971 150

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2013 zvýšilo peňažným vkladom vo výške 2 500 000 EUR. Toto zvýšenie je k 12. júla 2013 zapísané v obchodnom registri.

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepenažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

Označenie	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov z bežnej činnosti		
Z.	Zisk		812 239
S.	Strata	-857 295	
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	297 862	1 073 009
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	0	0
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	0	0
A.1.4.	Zmena stavu rezerv	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	0	0
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	299 318	1 073 027
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	0	0
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-1 456	-18
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	0	0
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	0	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-373 784	-2 501 043
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	71 461	-1 331 810
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-445 244	-1 169 233
A.2.3.	Zmena stavu zásob	0	0
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (súčet Z/S+A1+A2)	-933 217	-615 794

A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	1 456	18
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	0	0
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A 1 až A 6)	-931 761	-615 776
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností	-321 063	-3 223
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	0	0
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A 1 až A 9)	-1 252 824	-619 000
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-29 140	-82 180
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	0	0
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		

B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 a B 20)	-29 140	-82 180
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	2 500 000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	0	2 500 000
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	-2 016	2 026
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových CP	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP	0	0
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	0	0
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	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	-2 016	2 026
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	0	0
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	0	0
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	0	0

C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce na finančnú činnosť	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	-2 016	2 502 026
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)	-1 283 980	1 800 846
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	3 089 385	1 288 539
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 805 406	3 089 385
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 805 406	3 089 385

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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