

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Slovenská plavba a prístavy-Lodenica, s.r.o.
Vlčie hrdlo 77
821 07 Bratislava

Spoločnosť Slovenská plavba a prístavy-Lodenica, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 7. novembra 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 25. novembra 2003 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 30137/B).

Hlavné činnosti spoločnosti

Hlavnou činnosťou spoločnosti je:

- údržba, opravy, rekonštrukcia a výroba plavidiel

Predmet činnosti spoločnosti

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby, služieb a dopravy v rozsahu voľnej živnosti,
- nájom a prenájom strojov a zariadení,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb – obstarávateľské služby spojené s prenájomom,
- nájom a prenájom motorových plavidiel, plavebných strojov a zariadení,
- elektroinštalatérsťvo,
- zámočníctvo,
- kovoobrábanie,
- zlievanie kovov,
- poradenská činnosť v predmete podnikania v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom hnutel'ných vecí v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom strojov a prístrojov,
- skladovanie v rozsahu voľnej živnosti,

Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov	37	35
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	37	35
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 odst. 5 Obchodného zákonníka.

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.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 3. júna 2014.

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 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 19.3.2014 a 17.6.2014.

Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 3. júna 2014 schválilo spoločnosť SPOLAUDIT, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ: Ing. Vladimír Mravčák

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2014:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Iný podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
a	b	c	d
Slovenská plavba a prístavy a.s., Bratislava	829 848	100	100
Spolu	829 848	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je 100 % podielom ovládaná spoločnosťou Slovenská plavba a prístavy a.s. Horárska 12, 815 24 Bratislava, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2014. Konsolidovaná účtovaná závierka sa ukladá v sídle spoločnosti. Spoločnosť Slovenská plavba a prístavy a.s. je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa, vložka č. 1249/B.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, montáž a pod.). Odpisy dlhodobého nehmotného majetku, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 2 400,- Eur, sú stanovené na obdobie 4 rokov, vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína rovnomerne v mesiaci, v ktorom je majetok zaradený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je viac ako 500,- Eur a 2 400,- Eur a nižšia, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok, ktorý sa odpisuje rovnomerne po dobu 24 mesiacov. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom je majetok zaradený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 500,- Eur a nižšia, sa zaúčtováva priamo na ťarchu nákladov spoločnosti bežného roka, na účet 518 – Ostatné služby.

Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	4	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	2	lineárna

Odpisy dlhodobého hmotného majetku, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 1 700,- Eur sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom je majetok zaradený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je viac ako 500,- Eur a 1 700,- Eur a nižšia, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok, ktorý sa odpisuje rovnomerne po dobu 24 mesiacov. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom je majetok zaradený do používania.

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 500,- Eur a nižšie sa považuje za zásoby, zahŕňa sa do nákladov spoločnosti bežného roka, na účet 501 – Spotreba materiálu.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna
Technické prístroje	6	lineárna
Budovy, technické zhodnotenie	20	lineárna
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	2	lineárna

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sú cenné papiere a podiely v ovládanej osobe ocenené metódou vlastného imania. Spoločnosť vychádza z údajov účtovnej závierky spoločnosti, v ktorej má rozhodujúci vplyv k 31. decembru 2014.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním. Výdaj zásob zo skladu sa oceňuje cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky.

(f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o opravné položky vytvorené k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(h) 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.

(ch) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

(i) 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.

(j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

(k) 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.

(l) Cudzí mena

Majetok a záväzky okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Kurzové straty a zisky sa účtujú priamo do finančných nákladov a výnosov a majú vplyv na hospodársky výsledok.

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 466						19 466
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		19 466						19 466
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 695						17 695
Prírastky		1 771						1 771
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		19 466						19 466
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 771						1 771
Stav na konci účtovného obdobia								

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 466						19 466
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		19 466						19 466
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 399						15 399
Prírastky		2 296						2 296
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		17 695						17 695
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 067						4 067
Stav na konci účtovného obdobia		1 771						1 771

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie					Spolu
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutelné veci	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	
a	b	c	d	e	f	g
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia		86 032	457 781	37 592		581 405
Prírastky			35 621	13 447	49 068	98 136
Úbytky			3 328	5 263	49 068	57 659
Presuny		10 630	-10 630			
Stav na konci účtovného obdobia		96 662	479 444	45 776		621 882
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 867	304 837	34 146		357 850
Prírastky		9 034	33 530	6 869		49 433
Úbytky			3 328	5 263		8 591
Stav na konci účtovného obdobia		27 901	335 039	35 752		398 692
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia						
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia						
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia		67 165	152 944	3 446		223 555
Stav na konci účtovného obdobia		68 761	144 405	10 024		223 190

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						Spolu
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutelné veci	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM		
a	b	c	d	e	f		g
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		86 032	365 888	34 620			486 540
Prírastky			116 269	2 972	119 241		238 482
Úbytky			24 376		119 241		143 617
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia		86 032	457 781	37 592			581 405
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 563	294 485	26 895			335 943
Prírastky		4 304	34 728	7 251			46 283
Úbytky			24 376				24 376
Stav na konci účtovného obdobia		18 867	304 837	34 146			357 850
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia		71 469	71 403	7 725			150 597
Stav na konci účtovného obdobia		67 165	152 944	3 446			223 555

Spoločnosť nemá na majetok zriadené žiadne záložné právo.

Spoločnosť má uzavretú poisťnú zmluvu s poisťovňou Kooperativa a.s. a to:

- Dlhodobý majetok (hnuteľné veci) – združený živel – poisťná suma: 150 000,00 Eur (rok 2013: 150 000,00 Eur)

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke		
Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok		100 010
Dlhodobý finančný majetok spolu		100 010

Akcie dcérskej spoločnosti Ponton City a.s. boli v roku 2014 predané v 100% výške.

4. Zásoby

Spoločnosť má poistený súbor zásob v prípade živeľnej poisťnej udalosti v poisťovni Kooperativa a.s. na agregovanú poisťnú sumu 150 000,- Eur.

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

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 OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	147 800	100 951			248 751
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	147 800	100 951			248 751

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej 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 konsolid. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom, združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	201 282	518 186	719 468
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	94 054		94 054
Iné pohľadávky	12 677		12 677
Krátkodobé pohľadávky spolu	308 013	518 186	826 199

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej 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 konsolid. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom, združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	225 378	543 474	768 852
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	2 004		2 004
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom, združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	42 269		42 269
Iné pohľadávky	1 027		1 027
Krátkodobé pohľadávky spolu	270 678	543 474	814 152

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka. Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G. 4.

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže účtovná jednotka voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 520	1 324
Bežné bankové účty	6 684	6 619
Bankové účty terminované	1 257 384	464 571
Peniaze na ceste		
Spolu	1 265 588	472 514

7. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	508	691
nájom zásobníkov	508	691
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 702	5 147
poistné, predplatné a softwarové licencie	6 702	5 147
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 146	2 797
rozpracované zákazky	2 142	2 795
neprijatý bankový úrok z úločky	4	2

G. INFORMÁCIA O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti O.

2. Rezervy

Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
záručné opravy					
vrátenie kúpnej ceny					
Krátkodobé rezervy, z toho:	37 504	21 484	37 504		21 484
mzdy na dovolenku vrátane sociálneho poistenia	18 521	19 774	18 521		19 774
rezervy na energie	585	60	585		60
subdodávky na rozpracované zákazky					
odmeny zamestnanci vrátane sociálneho poistenia	1 352		1 352		
odmeny konateľa	15 396		15 396		
audit, zverejnenie závierky	1 650	1 650	1 650		1 650

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
záručné opravy					
vrátenie kúpnej ceny					
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 465	37 504	25 465		37 504
mzdy na dovolenku vrátane sociálneho poistenia	14 611	18 521	14 611		18 521
rezervy na energie		585			585
subdodávky na rozpracované zákazky	3 421		3 421		
odmeny zamestnanci vrátane sociálneho poistenia		1 352			1 352
odmeny konateľa	5 684	15 396	5 684		15 396
audit, zverejnenie závierky	1 749	1 650	1 749		1 650

3. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	713 225	27 581
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	965 904	381 563
Krátkodobé záväzky spolu	1 679 129	409 144
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 086	5 240
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	6 086	5 240

4. Odložená daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-185 524	-132 265
odpočítateľné	-193 383	-144 260
zdaniteľné	9 326	11 995
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		-16 748
odpočítateľné		-16 748
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	42 544	35 421
Uplatnená daňová pohľadávka	7 123	29 953
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	7 123	29 953
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	2 052	2 639
Zmena odloženého daňového záväzku	-587	-1 998
Zaúčtovaná ako náklad	-587	-1 998
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	5 240	4 789
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 761	2 385
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 761	2 385
Čerpanie sociálneho fondu	1 915	1 934
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 086	5 240

V súlade s platnými predpismi účtovná jednotka tvorí sociálny fond vo výške 0,6 % mesačne z objemu hrubých miezd. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpal na príspevky na stravné lístky pre zamestnancov.

6. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 088	
zábezpeka na nájomné	6 088	
Príjmy budúcich období dlhodobé		

7. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka nemá finančný prenájom majetku.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony

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	Oprava lodí		Nájomné		Spolu	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
	b	c	d	e		
Slovenská republika	4 277 874	1 089 557	101 304	200 035	4 379 178	1 289 592
Rumunsko	15 112	1 635 965			15 112	1 635 965
Česká republika	475 746	653 865			475 746	653 865
Maďarsko	190 269	386 309			190 269	386 309
Rakúsko	121 625	145 297			121 625	145 297
Holandsko	53 663	51 250			53 663	51 250
Nemecko	96 973	49 513			96 973	49 513
Cyprus	26 513	22 582			26 513	22 582
Malta	31 831	33 483			31 831	33 483
Panama		42 296			0	42 296
Ostatné štáty EU	102 973	61 813			102 973	61 813
Spolu	5 392 579	4 171 930	101 304	200 035	5 493 883	4 371 965

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zásoby vlastnej výroby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	767 003	47 135	190 879	719 868	-143 744
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	767 003	47 135	190 879	719 868	-143 744
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát		47 135	x	719 868	-143 744

3. Aktivácia nákladov

Spoločnosť neučtovala o aktivácii nákladov.

4. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	48 379	132 697
výnosy z predaja materiálu a šrotu	35 996	96 650
výnosy z prefakturovaných mechanizmov a vody	5 291	7 571
náhrady od poisťovní	2 883	10 026
prefakturované mzdy		18 233
ostatné výnosy	4 209	217
Finančné výnosy, z toho:	31 486	8 330
tržby z predaja cenných papierov	27 500	
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho :	3 986	8 330
výnosové úroky	1 068	409
výnosy z ostat.dlhodob.fin.majetku	2 918	7 921

5. 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 z predaja služieb	5 493 883	4 371 965
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Tržby z predaja cenných papierov a podielov		
Čistý obrat celkom	5 493 883	4 371 965

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**Informácie o nákladoch z hospodárskej a finančnej činnosti**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby	3 681 126	2 404 047
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti z toho:	3 650	3 650
náklady na overenie účtovnej závierky	3 650	3 650
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 677 476</i>	<i>2 400 397</i>
opravy a udržiavanie	40 680	28 949
cestovné	1 041	750
reprezentačné	3 563	4 226
ostatné služby	11 315	31 206
telekomunikácie, poštovné	8 119	9 522
ochrana majetku	49 203	61 145
prepravné a prístavné poplatky	29 188	10 714
právne, ekonomické a iné poradenstvo, školenia	17 759	16 762
nájomné	295 813	364 322
subdodávky na zákazky	3 169 275	1 834 802
systémové služby a údržba dát	8 574	5 699
odborné kontroly	7 138	18 543
náklady na reklamu	0	0
OLO, životné prostredie	35 808	13 757
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	112 119	200 535
Tvorba a zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam	100 952	140 720
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	1 066	30 451
Ostatné prevádzkové náklady	10 101	29 364
Finančné náklady, z toho:	27 264	932
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>95</i>	<i>50</i>
Kurzové straty, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	3
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>27 169</i>	<i>882</i>
bankové poplatky	919	882
Predané cenné papiere a podiely	26 250	0

Informácie o dani z príjmu

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:	208 655			45 014		
teoretická daň		45 904	22,00		10 353	23,00
Daňovo neuznané náklady	109 063	23 994	11,50	180 340	41 478	92,14
Výnosy nepodliehajúce dani	69 644	15 322	7,34	20 644	4 748	10,55
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	248 074	54 576	26,16	204 710	47 083	104,60
Splatná daň z príjmov		54 576	26,16		47 083	104,60
daň vyberaná zrážkou		140	0,07	408	76	0,17
Odložená daň z príjmov		-7 709	-3,69		-31 951	-70,98
Celková daň z príjmov		47 007	22,53		15 208	33,79

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má od materskej spoločnosti prenajatý nehnuteľný a hnuťelný majetok na základe zmluvy o nájme. Zmluva o nájme je uzatvorená na dobu určitú a to do 31.12.2015.
Ročné náklady na nájomné sú 289 813,- Eur (rok 2013: 361 153 Eur).

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Účtovná jednotka nemá podmienené záväzky a podmienený majetok.

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

Odmena vyplatená členovi štatutárneho orgánu (konateľovi) v spoločnosti z dôvodu výkonu jeho funkcie pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období bola vo výške 37 320,- Eur (v roku 2013: 19 256 Eur).

Členom štatutárnych orgánov neboli v roku 2014 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2013: žiadne).

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

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

Po 31. 12. 2014 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**Pohyb vlastného imania**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	829 848				829 848
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	-26 250		-26 250		
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	54 450	1 490			55 940
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
nerozdelený zisk minulých rokov	373 445	11 968			385 413
neuhradená strata minulých rokov	-16 348		-16 348		
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	29 806	161 649	29 806		161 649
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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
Základne imanie	829 848				829 848
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		-26 250			-26 250
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	54 367	83			54 450
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
nerozdelený zisk minulých rokov	371 873	1 572			373 445
neuhradená strata minulých rokov	-16 348				-16 348
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 655	29 806	1 655		29 806
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Rozdelenie výsledku hospodárenia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	29 806
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 490
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	16 348
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	11 968
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	29 806

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 161 649,- Eur rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prídela do zákonného rezervného fondu vo výške 8 082,- Eur
- Preúčtovanie sumy 153 567,- Eur na nerozdelený zisk minulých rokov

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Ozn.	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
		Eur	Eur
Z/S	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	208 656,00	45 014,00
A.1.	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	54 252,00	52 134,00
A.1.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13) (+/-)		
A.1.1.1.	Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku (+)	51 204,00	48 580,00
A.1.1.2.	Zostatková cena dlhodobého hmotného a nehmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00	
A.1.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	5 366,00	15 184,00
A.1.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0,00	
A.1.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 068,00	-8 330,00
A.1.1.10.	Kurzový zisk zúčtovaný k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.1.11.	Kurzová strata zúčtovaná k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1 250,00	-3 300,00
A.1.1.13.	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.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa pre 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 (+/-)	539 489,00	-206 135,00
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	88 905	84 833
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 288 928	-685 932
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-838 344	394 964
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a 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)	802 397,00	-108 987,00
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+/-)	1 068,00	8 330,00
A.4.	Výdavky za zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A.1 až A.6)	803 465,00	-100 657,00
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-/+)	-88 833,00	-3 220,00
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 A.1 až A.9)	714 632,00	-103 877,00
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-49 068,00	-119 242,00
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 (-)		-26 250,00
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		3 300,00
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 obchodovanie (+)	27 500,00	
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované 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 dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	100 010,00	
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z finančných činností (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.20)	78 442,00	-142 192,00
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8)	0,00	0,00
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 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 (-)	0,00	
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	0,00	0,00
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z emisie dlhodobých cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka, s výnimkou tých, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0,00	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		

C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9)	0,00	0,00
D	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	793 074,00	-246 069,00
E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	472 514,00	718 583,00
F	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 265 588,00	472 514,00
G	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 265 588,00	472 514,00