

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKYindividuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2014v - eurocentoch - celých eurách *)Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 1 0 1 1 9 9 9

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 6 1 8 7 8 1 0

DIČ

2 0 2 0 0 4 5 4 2 3

Kód SK NACE

6 4 . 2 0 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

G R O S E R , A . S .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S A B I N O V S K Á

Číslo

1 0

PSČ

8 2 1 0 2

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 2 / 4 3 6 3 3 6 9 4

Číslo faxu

0 2 / 4 3 6 3 3 6 9 9

E-mailová adresa

| | | | |
|----------------------------|--|---|--|
| Zostavené dňa: 7.2.2015 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
| Schválené dňa: | | | |

*) Vyznačuje sa

1. Informácie k časti A. písm. b) prílohy č. 3 o opise hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Z činností zapísaných v Obchodnom registri vykonáva ÚJ predovšetkým nasledovné činnosti:

- sprostredkovateľská činnosť v obchode
- činnosť organizačného a ekonomického poradcu
- prenájom motorových vozidiel
- marketing -prieskum
- prenájom strojov a prístrojov

2. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 8 | 7 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 8 | 8 |
| počet vedúcich zamestnancov | 3 | 3 |

3. Informácie k časti A. písm. d) prílohy č. 3 o údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Informácie k časti A. písm. e) prílohy č. 3 o právnom dôvode 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 k poslednému dňu účtovného obdobia.

5. Informácie k časti A. písm. f) prílohy č. 3 o dátume schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2013 bola schválená valným zhromaždením dňa 23.6.2014.

6. Informácie k časti C. prílohy č. 3 o konsolidovanom celku

Účtovná závierka ÚJ je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky, ktorú zostavuje bezprostredne konsolidujúca účtovná jednotka I.D.C.Holding a.s., Drieňová 3, Bratislava.

Táto KÚZ je uložená v sídle spoločnosti I.D.C.Holding a.s., Drieňová 3, Bratislava.

KÚZ za celý konsolidovaný celok (holding) zostavuje I.D.C.Holding a.s., Drieňová 3, Bratislava.

KÚZ zostavená touto konsolidujúcou účtovnou jednotkou je uložená v sídle spoločnosti I.D.C.Holding a.s., Drieňová 3, Bratislava.

7. Informácie k časti E. písm. a) prílohy č. 3 o splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie sú v ÚJ dôvody na obmedzenie resp. ukončenie činnosti a účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti.

8. Informácie k časti E. písm. b) prílohy č. 3 o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód

V ÚJ neboli v roku, za ktorý sa zostavuje účtovná závierka, vykonané zmeny v účtovných zásadách, resp. metódach.

9. Informácie k časti E. písm. c) prílohy č. 3 o spôsobe oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Majetok a záväzky oceňuje ÚJ v účtovníctve v súlade s ustanoveniami § 25 zákona o účtovníctve nasledovne:

DLHODOBÝ NEHMOTNÝ 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.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, obstarávací cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním .

POHLADÁVKY

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávanou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

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.

PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

REZERVY

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa vo výške potrebnej na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

ZÁVÄZKY

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. V prípadoch, keď sa pri inventarizácii záväzkov 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

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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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.

CUDZIA MENA

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a k inému dňu, ak to ustanovuje osobitný predpis. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v mene euro sa použije kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

10. Informácie k časti E. písm. d) prílohy č. 3 o tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Zníženie hodnoty dlhodobého hmotného majetku z dôvodu jeho opotrebenia vyjadruje ÚJ účtovnými odpismi. Účtovný odpis stanovuje ÚJ pri zaraďovaní majetku do užívania jednotlivo, pričom pri zaraďovaní je zohľadňovaná životnosť majetku v nadväznosti na intenzitu jeho využívania. Po stanovení celkovej životnosti je následne odvodený mesačný odpis rovnomerným spôsobom.

Hnuteľný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 1.700 EUR za kus je považovaný za zásoby a účtovaný do nákladov v súlade s postupmi účtovania (účet 501 – Spotreba materiálu).

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

| Druh majetku | Doba odpis. | Sadzby odpisov | Odpis. metódy |
|---------------------|-------------|----------------|---------------|
| Software | 5 rokov | 1/60-ina | lineárne |
| PC, kanc. stroje | 4 roky | 1/48-ina | lineárne |
| Dopr. prostriedky | 4 rokov | 1/60-ina | lineárne |
| Pracovné zariadenia | 12 rokov | 1/72-ina | lineárne |
| Stroje, prístroje | 6 rokov | 1/72-ina | lineárne |

11. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|-----------------------------|---------|-------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 685 | | | | | | 1 685 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 685 | | | | | | 1 685 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 685 | | | | | | 1 685 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 685 | | | | | | 1 685 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|--|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 685 | | | | | | 1 685 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 685 | | | | | | 1 685 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 685 | | | | | | 1 685 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 685 | | | | | | 1 685 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddávky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 125 101 | | | | 0 | 0 | 125 101 |
| Prírastky | | | 0 | | | | 1 011 035 | 8 340 | 1 019 375 |
| Úbytky | | | 14 876 | | | | 529 667 | | 91 171 |
| Presuny | | | 33 400 | | | | -33 400 | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 143 625 | | | | 447 968 | 8 340 | 599 933 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 40 017 | | | | | | 40 017 |
| Prírastky | | | 29 315 | | | | | | 29 315 |
| Úbytky | | | 14 875 | | | | | | 14 875 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 54 457 | | | | | | 54 457 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 85 084 | | | | | | 85 084 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 89 168 | | | | 447 968 | 8 340 | 545 476 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | E | f | g | h | i | J |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 142 192 | | | | | | 142 192 |
| Prírastky | | | 74 080 | | | | | | 74 080 |
| Úbytky | | | 91 171 | | | | | | 91 171 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 125 101 | | | | | | 125 101 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 98 148 | | | | | | 98 148 |
| Prírastky | | | 33 040 | | | | | | 33 040 |
| Úbytky | | | 91 171 | | | | | | 91 171 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 40 017 | | | | | | 40 017 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 44 044 | | | | | | 44 044 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 85 084 | | | | | | 85 084 |

14. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre 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 v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| a | b | c | d | e | F |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| I.D.C.HUNGARIA RT | 1 | 1 | | | 20 600 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | x | x | x | x | 20 600 |

15. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

| Dlhodobé pôžičky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|------------------|------------------|---|---------------------------------|
| a | b | c | d | e | F |
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane | 860 000 | | | 860 000 | 0 |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | |
| Dlhodobé pôžičky spolu | 860 000 | | | 860 000 | 0 |

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|---|---------------------|----------------------|------------------|
| a | B | c | D |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 131 917 | 51 488 | 183 405 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 2 790 | | 2 790 |
| Iné pohľadávky | 403 | | 403 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 135 110 | 51 488 | 186 598 |

Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 51 488 | 55 121 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 135 110 | 124 557 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 186 598 | 179 678 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0 | 57 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 57 |

17. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 2 112 | 1 246 |
| Bežné bankové účty | 471 008 | 36 065 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 473 120 | 37 311 |

18. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 2 602 | 3 754 |
| Poistenie áut, zodpov.za škodu | 2 122 | 1 745 |
| Licencia, ostatné čas. rozlíšenie nákladov | 480 | 2 009 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 12 220 | 0 |
| -refakturácia služieb | 12 220 | 0 |
| | | |

19. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 26 977 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 2 697 |
| 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 | 24 280 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 26 977 |

20. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|---------------|--------------|------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| a | b | c | d | e | F |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 10 099 | 14 651 | 9 999 | 100 | 10 099 |
| Audit, závierka | 2 700 | 2 700 | 2 700 | 0 | 2 700 |
| Mzdové náklady | 6 644 | 8 212 | 6 644 | 0 | 6 644 |
| Nevyfact.slужby | 755 | 3 739 | 655 | 100 | 755 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Tabuľka č. 2

| 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: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 9 881 | 10 099 | 9 881 | 0 | 10 099 |
| Audit, závierka | 2 500 | 2 700 | 2 500 | 0 | 2 700 |
| Mzdové náklady | 6 750 | 6 644 | 6 750 | 0 | 6 644 |
| Nevyfact.slужby | 631 | 755 | 631 | 0 | 755 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

21. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Záväzky po lehote splatnosti | 0 | 543 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 135 312 | 93 437 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 135 312 | 93 980 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 7 410 | 6 888 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 7 410 | 6 888 |

22. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | -44 | 259 |
| zdaniteľné | -44 | 259 |
| 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 %) | 22 | 22 |
| Odložená daňová pohľadávka | | 57 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | 2 264 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | 2 264 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 10 | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 10 | |
| Zaúčtovaná ako náklad | 67 | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

23. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatočný stav sociálneho fondu | 6 888 | 6 383 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 702 | 696 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 702 | 696 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 190 | 192 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 7 400 | 6 888 |

24. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| 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: | 7 767 | 15 535 |
| nájomné | 7 767 | 15 535 |
| | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 7 768 | 7 767 |
| nájomné | 7 768 | 7 767 |
| | | |
| | | |

25. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (podpora predaja) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (prieskum trhu) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné) | |
|---------------|--|--|--|--|--|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | E | f | g |
| SR | 584 337 | 593 240 | 283 410 | 240 480 | 90 666 | 94 899 |
| ČR | 0 | 0 | 95 597 | 83 460 | 0 | 0 |
| V.Británia | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 767 | 7 767 |
| Spolu | 584 337 | 593 240 | 379 007 | 323 940 | 98 433 | 102 666 |

26. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 12 967 | 5 244 |
| Ostatné, refakturácia služieb | 12 465 | 80 |
| Plnenie z poist. udalostí | 0 | 3 990 |
| Vrátenie poistného | 402 | 1 174 |
| Rozpustenie rezervy | 100 | 0 |
| Finančné výnosy, z toho: | 21 541 | 25 871 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | 18 | 0 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | 21 523 | 25 871 |
| -úroky z pôžičiek | 21 422 | 25 852 |
| -úroky z bank.účov | 101 | 19 |
| | | |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| | | |

27. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 1 061 777 | 1 019 846 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 529 667 | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 2 500 | 14 070 |
| Čistý obrat celkom | 1 593 944 | 1 033 916 |

28. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 679 644 | 650 096 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>2 700</i> | <i>2 700</i> |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 2 700 | 2 700 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>676 944</i> | <i>647 396</i> |
| dokladanie tovaru | 395 575 | 394 689 |
| marketingové služby | 212 925 | 176 255 |
| Nájom priestorov | 22 904 | 37 286 |
| Vedenie účtovníctva | 9 361 | 9 361 |
| Telefóny | 3 436 | 4 422 |
| Podp.a licen.na SW | 1 052 | 5 150 |
| Opravy a udržiavanie | 2 02 | 10 660 |
| Cestovné náhrady | 4 174 | 5 679 |
| ostatné | | 3 894 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 3 528 | 4 508 |
| -poistenie majetku, podn. | 3 106 | 4 508 |
| -penále | 82 | 0 |
| -ostatné | 340 | 0 |
| Finančné náklady, z toho: | 9809 | 727 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>1 326</i> | <i>442</i> |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 1 326 | 431 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>8 483</i> | <i>285</i> |
| -úroky z bank.úctu | 283 | 285 |
| -úroky z pôžičky | 8 200 | |
| Mimoriadne náklady, z toho: | | |
| | | |
| | | |

29. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

| 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: | 19 342 | X | x | 35 577 | X | x |
| teoretická daň | X | 4 255 | 22 | X | 8 183 | 23 |
| Daňovo neuznané náklady | 3 697 | 813 | 22 | 11 683 | 2 687 | 23 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 106 | 23 | 22 | 35 | 8 | 23 |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Spolu | 22 933 | 5 045 | 22 | 47 225 | 10 861 | 23 |
| Splatná daň z príjmov | x | 5 045 | 22 | x | 10 861 | 23 |
| Odložená daň z príjmov | x | 67 | 22 | x | -2 264 | 22 |
| Celková daň z príjmov | x | 5 112 | 22 | x | 8 597 | 22 |

30. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov C | | |
|---------------------|---|-----------|-------|---|-----------|-------|
| | štatutárnych | dozorných | iných | štatutárnych | dozorných | Iných |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| a | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Peňažné príjmy | 996 | | | | | |
| | 996 | | | | | |
| Nepeňažné príjmy | | | | | | |
| | | | | | | |
| Peňažné preddavky | | | | | | |
| | | | | | | |
| Nepeňažné preddavky | | | | | | |
| | | | | | | |
| Poskytnuté úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| Poskytnuté záruky | | | | | | |
| | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| | | | | | | |

32. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| a | B | c | d | e | F |
| Základné imanie | 879 800 | | | | 879 800 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 20 894 | | | 2 698 | 23 592 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 187 899 | | | -37 794 | 150 105 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -62 073 | | | 62 073 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 26 977 | 14 211 | | -26 977 | 14 211 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Spolu | 1 053 497 | 14 211 | | | 1 067 708 |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| a | B | c | d | e | f |
| Základné imanie | 879 800 | | | | 879 800 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 16 632 | | | 4 262 | 20 894 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 149 537 | | | 38 362 | 187 899 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -62 073 | | | | -62 073 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 42 624 | 26 977 | | -42 624 | 26 977 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Spolu | 1 026 520 | 26 977 | | | 1 053 497 |

59. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | +19 342 | +35 577 |
| A. 1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i> | -1 560 | +29 415 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | +29 315 | +23 301 |
| 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 (+) | +1 283 | +9 739 |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A. 1. 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | | |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | | |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -18 835 | +22 246 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | +8 200 | |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -21 523 | -25 871 |
| A. 1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | | |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | | |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný 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 (+/-) | | |
| A. 2. | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | +39 543 | +1 213 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -6 863 | +33 891 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | +46 406 | -32 678 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | | |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | 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.) | +57 325 | +66 205 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | +21 523 | +25 871 |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -8 200 | |
| 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 Z/S + A. 1. až A. 6.) | +70 648 | +92 076 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -5 131 | -8 600 |
| 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.) | +65 517 | +83 476 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | -489 707 | -74 080 |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | | |
| 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 (-) | | -60 000 |
| B. 8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | +860 000 | +355 |
| B. 9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| B. 10. | Prijmy 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. | Prijmy 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. | Prijmy 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. | Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. 18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.) | +370 293 | -133 725 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C. 1. | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i> | | |
| C. 1. 1. | Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C. 1. 2. | Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C. 1. 4. | Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C. 2. | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i> | | |
| C. 2. 1. | Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| C. 2. 3. | Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | | |
| C. 2. 5. | Prijmy 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. | Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C. 2. 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C. 5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C. 6. | Prijmy 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. | Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.) | | |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | +435 810 | -50 249 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | +37 310 | +87 560 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | +473 120 | +37 311 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | + 473 120 | +37 311 |

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

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. |

Použité skratky:

kons. – konsolidovaný

CP – cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie