

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2014

- eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 0 1 2 0 1 4 1 2 2 0 1 4

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 0 1 2 0 1 3 1 2 2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky
 1 2 1 1 1 9 9 3

Účtovná závierka: *)
 - riadna - zostavená
 - mimoriadna - schválená
 - priebežná

IČO 3 1 3 6 8 6 7 1 ĎIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5 Kód SK NACE 4 6 . 7 3 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M O N A L - B B G s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica B R O S K Y Ň O V Á Číslo 8

PSC 8 1 1 0 3 Názov obce B R A T I S L A V A

Číslo telefónu 0 2 / 4 5 9 9 4 8 1 4 Číslo faxu 0 2 / 4 5 6 4 7 1 1 1

E-mailová adresa

U C T A R E N @ M O N A L - B B G . S K

Zostavené dňa: 28.3.2015	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 krížikom

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť MONAL-BBG s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 12.11.1993 a do obchodného registra bola zapísaná 11.03.1994 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, Oddiel s.r.o., vložka číslo 6665/B).

Iné ďalšie právne skutočnosti: 8.11.2007 bola spísaná zmluva o zlúčení vo forme notárskej zápisnice N 296/2007, Nz 45475/2007 notárom JUDr.Ivanom Macákom. Spoločnosť BBG s.r.o., so sídlom Broskyňová 8, 811 03 Bratislava, IČO: 31368671 je právnym nástupcom spoločnosti MONAL, s.r.o., so sídlom M.R.Štefánika 73, 940 01 Nové Zámky, IČO: 35703610, zapísanou v obchodnom registri Okresného súdu Nitra, Oddiel Sro, Vložka č.11817/N, a preberá všetky jej práva a záväzky.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- veľkoobchod a maloobchod s náterovými látkami, pigmentami, maliarskou galantiériou a pomocnými prostriedkami a ďalšími chemickými výrobkami (napr. lepidlá, izolačné a výplňové peny, ...);
- ekonomické poradenstvo

- nákladná cestná doprava

3. Počet zamestnancov

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

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2013 bol 41, počet zamestnancov k 31.12.2013 bol 35 z toho 3 vedúcich zamestnancov. V roku 2014 bol priemerný počet zamestnancov 34, počet zamestnancov k 31.12.2014 bolo 33, z toho 3 vedúci zamestnanci.

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

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 Spoločnosti 25. apríla 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 bola zaslaná elektronicky dňa 11.6.2014 cez portál daňovej správy.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 25. apríla 2014 schválilo spoločnosť DE-CRED spol.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**1. Konatelia Spoločnosti**

RNDr. Peter Baláž

Mgr.Jiří Sokol

Komentár [f1]: Nesmie sa meniť

Komentár [f2]: Nepovinné údaje

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Komentár [f3]: Nepovinné údaje

Spoločníci:	Podiel na základnom imaní v €	%	Hlasovacie práva %	Podiel na ostat.položkách vlastného imania %
Ing.Eva Pochabová	72 497	6,50	6,50	0
RNDr.Peter Baláž	289 982	26,00	26,00	0
RNDr.Jaroslav Baláž	195 181	17,50	17,50	0
HET spol.s.r.o.	557 660	50,00	50,00	0
SPOLU:	1 115 320	100	100	0

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku a ani nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

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 majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Dlhodobý nehmotný majetok sa v roku 2013 nenakupoval.

Opisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	30-40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 ; 6 ; 8 ; 15	lineárna	25;16,67;12,5;6,67
Dopravné prostriedky	4 ; 6 ; 10 ; 15	lineárna	25;16,67;10; 6,67
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nenakupuje cenné papiere.

(d) Zásoby

Zásoby tovaru nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena sa na analytických účtoch rozdeľuje na cenu, za ktorú sa majetok obstaral (nákupná cena) a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, poštovné, provízie ...).

Úbytok zásob tovaru rovnakého druhu sa účtuje v ocenení cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom z nákupných cien. Vážený aritmetický priemer je aktualizovaný permanentne každým novým príjmom.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5

Náklady súvisiace s obstaraním sa rozpúšťajú štvrťročne, úmerne stupňu vyskladnenia zásob tovaru podľa nasledujúceho výpočtu:

$$\% = \frac{V}{PS + P} \times 100$$

% - percento vyskladnenia zásob tovaru = vedľajších nákladov obstarania tovaru

PS – počiatočný stav skladových zásob tovaru v priemerných nákupných cenách

P – príjem skladových zásob tovaru v nákupných cenách

V – výdaj – úbytok zásob tovaru v priemerných nákupných cenách.

(e) **Zákazková výroba**

Spoločnosť sa nezaobrá zákazkovou výrobou.

(f) **Zákazková výstavba nehnuteľností**

Spoločnosť sa nezaobrá zákazkovou výstavbou nehnuteľností.

(g) **Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(h) **Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(i) **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.

(j) **Rezervy**

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

(k) **Záväzky**

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

(l) **Odložené dane**

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnými a daňovými odpismi a trvalé rozdiely medzi účtovnou daňovou zostatkovou cenou pri vyradení majetku
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) **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.

(n) **Cudzia mena**

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

(o) 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**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v príslušných tabuľkách na nasledujúcich stranách.

Na zabezpečenie kontokorentného úveru vo výške 347.000 € bolo v prospech veriteľa – Tatra banky a.s.zriadené záložné právo na nehnuteľnosti uvedených v tabuľke.

Parcelné číslo pozemkov	Výmera v m2	Súpisné čísla stavieb
4785/1	886	
4785/3	277	2 759
4785/4	140	2 758
4785/5	44	
478/6	103	
SPOLU:	1 119	

MONAL-BBG s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	584	0	0	0	0	0	584
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	584	0	0	0	0	0	584
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	584	0	0	0	0	0	584
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	584	0	0	0	0	0	584
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	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5

MONAL-BBG s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	584	0	0	0	0	0	584
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	584	0	0	0	0	0	584
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	584	0	0	0	0	0	584
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	584	0	0	0	0	0	584
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	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5

MONAL-BBG s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 233	567 986	497 060	0	0	0	115 120	0	1 229 399
Prírastky	0	0	9 172	0	0	0	9 620	0	18 792
Úbytky	0	0	28 921	0	0	0	9 620	0	38 541
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	49 233	567 986	477 311	0	0	0	115 120	0	1 209 650
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	149 483	402 670	0	0	0	0	0	552 153
Prírastky	0	14 771	20 237	0	0	0	0	0	35 008
Úbytky	0	0	28 921	0	0	0	0	0	28 921
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	164 254	393 986	0	0	0	0	0	558 240
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 233	418 503	94 390	0	0	0	115 120	0	677 246
Stav na konci účtovného obdobia	49 233	403 732	83 325	0	0	0	115 120	0	651 410

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5

MONAL-BBG s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 233	567 986	509 214	0	0	0	115 120	0	1 241 553
Prírastky	0	0	5 801	0	0	0	5 801	0	11 602
Úbytky	0	0	17 955	0	0	0	5 801	0	23 756
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	49 233	567 986	497 060	0	0	0	115 120	0	1 229 399
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	134 650	397 386	0	0	0	0	0	532 036
Prírastky	0	14 833	23 239	0	0	0	0	0	38 072
Úbytky	0	0	17 955	0	0	0	0	0	17 955
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	149 483	402 670	0	0	0	0	0	552 153
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 233	433 336	111 828	0	0	0	115 120	0	709 517
Stav na konci účtovného obdobia	49 233	418 503	94 390	0	0	0	115 120	0	677 246

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5

Dlhodobý majetok je poistený nasledovne:

Druh poistenia:	Dlhodobý majetok	Stroje a zariadenia:Perlový mlyn
Požiarna nebezpečia	1 691,53	0,00
Živelné nebezpečia	741,14	35,00
Voda z vodov.zariadení	593,40	0,00
Proti poškodeniu	0,00	339,96
Krádež a lúpež	1 130,42	63,00
SPOLU:	4 156,49	437,96

Nehnutelnosti – pre prípad požiarneho nebezpečia, živelného nebezpečia a vode

Hnuteľné veci – pre prípad požiarneho nebezpečia, živelného nebezpečia, vody, krádeže a lúpeže.

Automobily – pre prípad havárie a krádeže ,zmluvné poist. vo výške 7.668,76€

Poistenie prepravy tovaru a zodpovednosť prepravcu vo výške 2.362,81€

Zásoby tovaru k 31.12.2014 predstavovali v peňažnom vyjadrení čiastku 578406 €

(v r. 2013: 585532 €).

Zásoby tovaru sú poistené pre prípady škôd spôsobených požiarom, živelným nebezpečím, vodou, lúpežou a krádežou.

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	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	214 583	293 436	508 019
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	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	313	0	313
Krátkodobé pohľadávky spolu	214 896	293 436	508 332

Komentár [f4]: Nesmie sa meniť.

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	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	211 025	309 806	520 831
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	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	686	0	686
Krátkodobé pohľadávky spolu	211 711	309 806	521 517

Komentár [f5]: Nesmie sa meniť.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) .

2. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách .

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

31. 12. 2014	31. 12. 2013
10 258	7 748
0	0
0	0
0	0
10 258	7 748

Komentár [f6]: Nesmie sa meniť.

3. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 707	7 042
Poistné	5 367	6 342
Ostatné	340	700
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	827
	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	5 707	7 869

Komentár [f7]: Tabuľka je dobrovoľná = forma aj obsah.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a M.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)					Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie		
a	b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé						
Záručné opravy	0	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 563	0	3 563	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	456	0	456	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 087		3 087	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	3 543	0	3 543	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé						
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0	0
Iné	20		20	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	20	0	20	0	0	0

Komentár [f8]: Stĺpce sa nesmú meniť. Povinné je členenie na dlhodobé a krátkodobé rezervy. Ostatné sa môže meniť.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2013)				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odhodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 649	3 563	4 649	0	3 563
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	942 #	456	942	0	456
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 087	3 087	3 087	0	3 087
	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	4 029	3 543	4 029	0	3 543
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	620	20	620	0	20
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	620	20	620	0	20

Komentár [f9]: Platí to isté ako na rezervy bežného roka

3. Závazky

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

Názov položky	31.12.2014	31.12.2013
Dlhodobé záväzky spolu	12749	6048
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12749	6048
Krátkodobé záväzky spolu	1140057,62	1092220
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	360441	407576
Záväzky po lehote splatnosti	779616,62	684644

Komentár [f10]: Nesmie sa meniť.

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 1 osobného. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5

Názov položky	31.12.2014			31.12.2013		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	2 951	2 616	0	2 794	5 567	0
Finančný náklad	231	66	0	389	297	0
Spolu	3 182	2 682	0	3 183	5 864	0

Komentár [f11]: Nesmie sa meniť.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2014	31.12.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	322 102	318 996
– zdaniteľné	487 056	512 892
	-164 954	-193 896
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	70 862	70 179
Zmena odloženého daňového záväzku	683	-2 931
Zaučtovaná ako náklad	683	-2 931
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Komentár [f12]: Nesmie sa meniť.

Vzhľadom na neustále vykazovanú stratu spoločnosť rozhodla, že odloženú daňovú pohľadávku z titulu neumorených daňových strát minulých rokov bude účtovať len do výšky odloženého daňového záväzku. Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške daňovej licencie 2880,- €

5. Sociálny fond

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5

Názov položky	31.12.2014	31.12.2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	481	691
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 587	1 923
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 587</i>	<i>1 923</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 117</i>	<i>2 133</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	951	481

Komentár [f13]: Nesmie sa meniť

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.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR			0	0	0
				<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver-kontokorent	EUR	3,1	30.9.2015	233 594	233 594	315 984
				<u>233 594</u>	<u>233 594</u>	<u>315 984</u>
Spolu				<u>233 594</u>	<u>233 594</u>	<u>315 984</u>

Komentár [f14]: Stĺpce a členenie dlhodobé a krátkodobé sa nesmie meniť. Ostatné ľubovoľné.

Na zabezpečenie kontokorentného úveru s výškou úverového rámca 347.000 € bolo v prospech banky zriadené záložné právo na pozemky a nehnuteľnosť – skladové objekty (viď IV ods. 1a) a zmluva o použití zmenky, ktorá udeľuje zmenkové vyplňovacie práva veriteľovi – banke.

7. Časové rozlíšenie

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5

Štruktúra prehľa	časového rozlíšenia	je	uvedená	v nasledujúcom
Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013		
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0		
	0	0		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0		
	0	0		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	233	233		
Nájomné	233	233		
Spolu	233	233		

Komentár [f15]: Tabuľka je voliteľná

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Predaj tovaru sa realizoval prostredníctvom 7 regionálnych veľkoskladov. K 31.10.2013 , boli zatvorené pobočky v Nových Zámkoch a v Spišskej Novej Vsi.

Tržby:	2014	2013
Tovar	3 437 970,00	3 676 461,00
Služby	19 900,00	22 785,00
Výrobky	0,00	0,00
SPOLU:	3 457 870,00	3 699 246,00

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 12765 EUR (v roku 2012 zvýšenie 33489 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie -12 766 EUR (v roku 2012 zvýšenie 33 489 EUR), ako je to znázomené v nasledujúcom prehľade:

Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	603	603	645	0	0
Výrobky	81 986	67 750	80 473	14 073	-12 765
Zvieratá	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Spolu	<u>82 589</u>	<u>68 353</u>	<u>81 118</u>	14 073	-12 765
				0	0
				0	0
				0	0
				<u>0</u>	<u>0</u>
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				<u>14 073</u>	<u>-12 765</u>

Komentár [f16]: Nesmie sa meniť.

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho	141 205	156 207
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou (napr.)	0	0
Ostatná aktivácia	141 205	156 207
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	6 229
Zmluvné pokuty a penále	0	1 314
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	0	4 915
Finančné výnosy, z toho:	0	12
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>12</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Komentár [f17]: Údaje sa uvádzajú povinne ale forma prezentácie je ľubovoná.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5

4. Čistý obrat

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

	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	19 900	22 785
Tržby za tovar	3 437 970	3 676 461
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z predaja dlhod. Majetku	2 153	2 458
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	162 625	147 225
Čistý obrat spolu	3 622 648	3 848 929

Komentár [f18]: Nesmie sa meniť

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

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

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	193 252	213 131
Spotreba materiálu	110 220	104 963
Spotreba PHM	38 897	47 709
Spotreba energie	38 184	54 729
Spotreba drob.hmot.majetku	2 208	1 636
Ostatné	3 743	4 094
Finančné náklady, z toho:	24 646	15 889
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>41</i>	<i>46</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	41	46
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>24 605</i>	<i>15 843</i>
Poistenie vozidiel	10 125	13 457
Zmluvné pokuty a penále	71	195
Manká a škody	4 728	1 767
Ostatné	9 681	424
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Komentár [f19]: Údaje sa uvádzajú povinne a forma prezentácie je fubovoná okrem prvej časti – náklady voči auditorovi, ktoré sa nesmú meniť.

Spoločnosť v rokoch 2013 a 2014 neúčtovala účtovné prípady neobvyklého charakteru, ani neopravovala účtovné prípady minulých účtovných období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2014			2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 250		22,00 %	-131 907		22,00 %
teoretická daň		0	0,00 %		0	0,00 %
Daňovo neuznané náklady	8 264	0	0,00 %	2 766	0	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 231	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-7 283	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	0	0	0,00 %	-129 141	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %

Komentár [f20]: Nesmie sa meniť.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme jeden nebytový obchodno-prevádzkový priestor.

- Rimavská Sobota 519,40 m² obchodno-administratívne a skladové priestory na dobu neurčitú**2. Prenajatý majetok**Spoločnosť v roku 2014 prenajímala sklad. priestory o výmere 317,6 m².**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

Spoločnosť má nasledujúce prípadne ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe:

a. – v prospech veriteľa – banky za poskytnutie kontokorentného úveru bola vystavená bianko

zmenka pre prípad omeškania s platením zabezpečovanej pohľadávky.

b. – zmluvná pokuta vo výške 5% zo sumy úveru

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2014 f
	Stav k 1.1.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	1 115 320	-	0	0	1 115 320
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	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	15 958	0	0	0	15 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	0	0	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-614 570	0	138 742	-	-753 312
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-138 742	1 250	(138 742)	0	1 250
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	377 966	1 250	0	0	379 216

Komentár [f21]: Nesmie sa meniť.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 1.1.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	1 115 320	0	0	0	1 115 320
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	15 958	0	0	0	15 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-513 343	0	101 227	0	-614 570
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-101 227	101 227	138 742	0	-138 742
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	516 708	101 227	239 969	0	377 966

Komentár [f22]: Nesmie sa meniť.

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2014

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.12.2014 EUR

Označ.	Popis	Riad.	31.12.2014	31.12.2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti				
Z/S	Účtovný zisk alebo strata z bežnej činnosti pred zdanením	001	1 250	-131 906
A.1.	Úpravy o nepeňažné operácie	002	45 411	50 900
A.1.1.	Odpisy stálych aktív (+)	003	35 008	38 073
A.1.2.	Zmena stavu rezerv (+/-)	004	-3 563	-1 086
A.1.3.	Zmena stavu účtov časového rozlíšenia (+/-)	005	2 761	-28
A.1.4.	Zisk (-) / strata (+) z predaja stálych aktív	006	-2 153	
A.1.5.	Úroky účtované do nákladov (+)	007	13 593	13 941
A.1.6.	Úroky účtované do výnosov (-)	008		
A.1.7.	Ostatné nepeňažné operácie	009	-235	
A.2.	Zmena potreby pracovného kapitálu	010	57 589	93 840
A.2.1.	Zmena stavu krátkodobých pohľadávok z prevádzkovej činnosti	011	10 725	2 718
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzkovej činnosti	012	39 738	-15 046
A.2.3.	Zmena stavu zásob	013	7 126	106 168
A.3.	Daň z príjmov PO	014	-2 880	
A.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti Z/S+A.1.+A.2+A.3	015	101 370	12 834
Peňažné toky z investičnej činnosti				
B.1.	Výdavky spojené so zaobstaraním stálych aktív (-)	016	-9 620	-5 801
B.2.	Poskytnuté dlhodobé pôžičky (+/-)	017	0	0
B.3.	Príjmy z predaja stálych aktív (+)	018	2 153	
B.	Čistý peňažný tok vzťahujúci sa k investičnej činnosti	019	-7 467	-5 801
Peňažné toky z finančných činností				
C.1.	Zmena stavu dlhodobých, popr. krátkodobých záväzkov	020	4 590	-92

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 9 6 5 7 5

C.2	Zmena stavu bankových úverov	021	-82 390	
C.3.	Prijmy z úrokov (+)	022		
C.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	023	-13 593	-13 941
C.5.	Zmeny vo vlastnom imaní	024		
C.	Čistý peňažný tok vzťahujúci sa k finančnej činnosti	025	-91 393	-14 033
D.	Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov A+B+C	026	2 510	-7 000
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia	027	7 748	14 748
F.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia	028	10 258	7 748
G.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom ku koncu účtovného obdobia	029	0	0
H.	Stav peňažných prostriedkov na konci obdobia upravený o kurzové rozdiely	030	10 258	7 748
	Rozdiel PS a KS peňažných prostriedkov E-H		2 510	-7 000

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie 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.