

A. Informácie o účtovnej jednotke**A. a) Obchodné meno a sídlo**

Palmer Capital RE Slovakia, s.r.o.
 (zmena názvu obchodného mena: do 22.11.2012 MERE Slovakia s.r.o.)
 Letná 45
 040 01 Košice

Spoločnosť Palmer Capital RE Slovakia, s.r.o., (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 26.09.2006 a do Obchodného registra bola zapísaná 30.09.2006 (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel: Sro, vložka č. 19211/V).

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

1. prenájom nehnuteľností, s poskytovaním doplnkových služieb - obstarávateľské služby spojené s prenájomom.
2. Správa nehnuteľností – obstarávateľské služby spojené so správou.

A. c) Počet zamestnancov

Spoločnosť nezamestnáva pracovníkov.

A. d) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna

mimoriadna

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014.

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Rozhodnutím jediného spoločníka v pôsobnosti Valného zhromaždenia zo dňa 30.06.2014 bola účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie schválená.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej závierky spoločnosti Palmer Capital Emerging Europe Property Fund N.V.. Táto konsolidovaná účtovná závierka je k nahliadnutiu priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E.
 b/ rozpracované v časti F.
 c/ rozpracované v časti G.
 d/ rozpracované v časti H.

e/ rozpracované v časti I.
 f/ rozpracované v časti J.
 g/ rozpracované v časti K.
 h/ rozpracované v časti L.

i/ rozpracované v časti M. a N.
 j/ rozpracované v časti O.
 k/ rozpracované v časti P.
 l/ rozpracované v časti R.

E. Informácie a účtovných zásadách a účtovných metódach**E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:** áno Nie

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov,**E. d) Tvorba odpisového plánu dlhodobého majetku**

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína dňom uvedenia majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	predpokladaná doba používania v rokoch	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
softvér	4	lineárna	25
goodwill	5	lineárna	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 1700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 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	20	lineárna	5
stroje, prístroje a zariadenia	4 / 12	lineárna	25 / 8,33
dopravné prostriedky	4 / 6	lineárna	25 / 16,66

Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.) Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby obstarané zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam.

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, oceňujú sa ich menovitou hodnotou. Riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

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

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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.

Zamestnanecké požitky. Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky /napr. zdravotná starostlivosť/ sa účtujú v účtovnom období, v ktorom ich zamestnanci využili.

Splatná daň z príjmu. Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Operatívny prenájom: majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.

Cudzia mena: majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz Európskou

centrálou bankou, vyhlásený v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na euro kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú na eurá. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Vykazovanie výnosov: Spoločnosť nemá výnosy z predaja výrobkov. Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane 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.

Porovnateľné údaje: Niektoré údaje za predchádzajúce účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia predchádzajúceho obdobia.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Spoločnosti neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

E. f) Opravy chýb minulých účtovných období

Popis významnej chyby minulých účtovných období účtovanej v bežnom období	Suma vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo nerozdelenú stratu minulých rokov (+/-)
	-
Popis nevýznamnej chyby minulých účtovných období účtovanej v bežnom období	Suma vplyvu na hospodársky výsledok bežného obdobia (+/-)

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**F. a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Tabuľka č.1: V bežnom účtovnom období Spoločnosť nenadobudla dlhodobý nehmotný majetok.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	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				-685 112				-685 112
Prírastky								
Úbytky				-685 112				-685 112
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia				0				0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-559 515				-559 515
Prírastky				-125 597				-125 597
Úbytky				-685 112				-685 112
Stav na konci účtovného obdobia				0				0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-125 597				-125 597
Stav na konci účtovného obdobia				0				0

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost hnutelné veci a súbory hnut vecí	Pest. celky trvalých porasto v	Zákl stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 236 729	31 920 696	21 738				644 769		35 823 932
Prírastky		49 461					109 059		158 520
Úbytky	714 042	2 739 588					385 569		3 839 199
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 522 687	29 230 569	21 738				368 259		32 143 253
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 693 557	14 282						11 707 839
Prírastky		2 739 588							2 739 588
Úbytky		3 071 690	1 570						3 073 260
Stav na konci účtovného obdobia		12 025 659	15 852						12 041 511
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							332 097		332 097
Prírastky									
Úbytky							332 097		332 097
Stav na konci účtovného obdobia							0		0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 236 729	20 227 139	7 456				312 672		23 783 996
Stav na konci účtovného obdobia	2 522 687	17 204 210	5 885				368 258		20 101 740

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost hnuiteľné veci a súbory hnut vecí	Pest. celky trvalých porastov	Zákl stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 236 729	31 522 839	18 292				621 262		35 429 122
Prírastky		368 105	5 130				396 742		769 977
Úbytky		248	1 684				373 325		375 167
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3 236 729	31 920 696	21 738				644 769		35 823 932
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 087 581	14 106						10 101 687
Prírastky		1 606 224	1 860						1 608 084
Úbytky		248	1 684						1 932
Stav na konci účtovného obdobia		11 693 557	14 282						11 707 839
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							332 097		332 097
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia							332 097		332 097
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 236 729	21 465 258	4 186				289 165		24 995 338
Stav na konci účtovného obdobia	3 236 729	20 227 139	4 756				312 672		23 783 996

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Poistený majetok	Poistná suma (v celých EUR)	Platnosť zmluvy od - do
Budovy - nehnuteľnosti	48 083 956	od 13.2.2009 na neurčito
Poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu		od 11.2.2009 na neurčito

Dlhodobý majetok Spoločnosti je poistený v poisťovni Union Poisťovňa, a.s. pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou a poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu.

F. c) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Na nehmotný majetok Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

K nehnuteľnostiam Spoločnosti bolo zriadené záložné právo v prospech Tatra Banky, a.s.:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo (mimo pozemku Záhradnícka 46 Bratislava inv. č. 311/000000020)	22 680 308
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

F. d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva ÚJ na základe zmluvy o výpožičke:**F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva:**

K vyššie uvedeným bodom F.d) – F.e) Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

F. f) Charakteristika Goodwilu:**F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku:****F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období:****F. i) Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku****F. j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku****F. j) a l) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách****F. m) Informácie o dlhodobom finančnom majetku****F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky:****F. o) Informácie o opravných položkách k zásobám****F. p) Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať****F. q) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

K vyššie uvedeným bodom F.f.) - F.q) Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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
Pohľ z obchodného styku	183 469	12 715	34 755	3 596	157 833
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľ voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	183 469	12 715	34 755	3 596	157 833

F. s) Informácie 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			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	930	400 456	401 386
Pohľadávky voči spoločn. členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	6 787		6 787
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 717	400 456	408 173

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	170 717	177 511
Pohľadávky so zostatk. dobou spl. do jedného roka	237 456	250 135
Krátkodobé pohľadávky spolu	408 173	427 646
Pohľ. so zostatkovou dobou spl. 1 - 5 rokov		
Pohľ. so zostatkovou dobou spl. dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

F. t) a u) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	423 361
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

Vid' bod G. f)

F. w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 604	1 015
Bežné bankové účty	558 509	161 187
Spolu	562 113	162 202

F. x) Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

F. y) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

F. za) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

K vyššie uvedeným bodom F.x), F.y), F.za) Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

F. zb) Informácie 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:	1 697	23 116
poistné		1 542
ostatné	1 697	21 574
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	350 000	
Príjmy z predaja nehnuteľnosti	350 000	

F. zc) Informácie prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť neúčtovala o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a) 1, 2, 4, 6) Údaje o vlastnom imaní:****Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:**

Spoločnosť neeviduje upísané imanie nezapísané v OR

Informácie k údajom o zmenách vlastného imania – viď. bod P

G. a. 3) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-77 460
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-77 460
Iné	
Spolu	-77 460

G. a.5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania:

Pre vyššie uvedený bod G.a.5) Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

G. b.) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	47 853	102 879	47 853		102 879
energie	253	53 828	253		53 828
účtovná závierka	12 300	0	12 300		0
audit	13 300	14 800	13 300		14 800
ostatné	22 000	34 251	22 000		34 251
Nevyfaktúrované dodávky	17 814	15 358	17 814		15 358

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:	40 393	47 853	39 480	913	47 853
energie	2 360	253	2 218	142	253
účtovná závierka	2 383	12 300	2 383	0	12 300
audit	13 000	13 300	13 000	0	13 300
ostatné	22 650	22 000	21 879	771	22 000
Nevyfacturované dodávky	0	17 814			17 814

G. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch. účt. obd.
Závazky po lehote splatnosti	172 305	124 768
Závazky so zost. dobou spl. do jedného roka vrátane	11 491 166	9 111 937
Krátkodobé záväzky spolu	11 663 471	9 242 705
Závazky so zost. dobou spl. jeden rok až päť rokov		
Závazky so zost. dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	41 035
Závazky so zost. dobou spl. jeden rok až päť rokov	0	41 035

G. f) Informácie 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:	922 517	1 387 239
odpočítateľné	922 517	1 387 239
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	734 842	979 790
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	364 619	520 746
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	156 127	375 513
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

G. g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Spoločnosť nezamestnáva pracovníkov – neúčtuje o sociálnom fonde.

G. h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť nevlastní dlhopisy.

G. i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
	EUR				
Krátkodobé bankové úvery					
Krátkod. časť dlhod. úveru TaBa	EUR	3M EURIBOR +2,75	31.12.2019	12 000 000	15 661 755

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Úver od spoločníka Palmer Capital Emerging Europe Property Fund N.V.	EUR	12M EURIBOR +4,00		11 298 294	8 880 150
Krátkodobé finančné výpomoci					

Dodatkom č. 1 k „Zmluve o úvere zo dňa 31.3.2008“ bola predĺžená splatnosť úveru na dobu najneskôr do 10 rokov odo dňa podpisu tejto zmluvy, t.j. najneskôr do 31.3.2018. Dodatok č. 1 bol dotknutými stranami podpísaný dňa 15.2.2013.

G. j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	39 547	40 636
predpis úrokov z úverov: Tatra Banka, a.s.	39 547	40 636
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 204	7 098
prijatá platba za prenájom	6 204	5206
prijatá platba za ubytovanie - študenti		1 892

G. k) Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie**G. l) Informácie o položkách zabezpečených derivátmi****G. m) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

K vyššie uvedeným bodom G.k), G.l), G.m) Spoločnosť nemá obsahovú náplň

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H. a) Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar****H. b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob****H. c) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov**

K vyššie uvedeným bodom H.a), H.b), H.c) Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

H. d) až f) Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hosp. činnosti, z toho:	9 659	6461
tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku		
zmluvné pokuty a penále	0	899
výnosy z poistných plnení	1 030	
výnosy z odpísaného záväzku	18 106	4649
Prepočet uplatnenej dph ročným koeficientom		
Ostatné	171	913
Finančné výnosy, z toho:	45	5 056
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	319
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	319
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	45	31
Prijaté bankové úroky	45	31
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

H. g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	4 885 651	5 102 845
Tržby za tovar		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	9 659	6 461
Čistý obrat celkom	4 895 310	5 109 306

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 891 576	1 876 612
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti</i>	20 439	23 105
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 871 137	1 853 507
Opravy a údržba	251 457	307 671
Správa nehnuteľností	242 603	445 920
Stráženie a bezpečnostné služby	322 391	327 249
Upratovanie	187 349	215 017
Odvoz a likvidácia odpadu	925	1 064
Stočné	58 486	69 141
Poštové a telekomunikačné služby	1 841	12 724
Nájomné platené	2 500	12 928
Účtovníctvo a zostavenie účtovnej závierky	67 625	19 800
Právne služby	18 969	18 969
Oceňovanie a ekonomické poradenstvo	368 610	206 155
Provízie	140 353	162358
Ostatné služby	208 028	54 511
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 707 764k	165 718
Pokuty a penále	202	0
Odpis pohľadávok	3 596	4 939
Tvorba opravnej položky k pohľadávkam	5 048	14 017
Poistné	10 962	13 224
Ostatné náklady – koeficient DPH	145 718	121 196
Zostatková cena predaného majetku	2 210 034	12 342
Ostatné	332 204	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	1 007 486	764 470
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	346	5
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 007 140	764 465
úroky z úveru Tatra Banka	460 694	364 808
úroky z pôžičky od spoločníka	406 750	385 894
ostatné platené úroky		
bankové poplatky	139 696	13 763
ostatné finančné náklady		
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a) až e) Informácie o daniach z príjmov – odložené dane

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účt. období, ku ktorým sa v predch. účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daň. záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

K bodu **J. a)-e)** Spoločnosť nemá obsahovú náplň (odložená daňová pohľadávka – viď bod G. f).

J. f) a g) Informácie 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:	-1 757 988	x	x	-452 929	x	x
teoretická daň	x	-386 757	22	x	-104 174	23
Daňovo neuznané náklady	348 548	76 680	22	937 322	215 583	23
Výnosy nepodliehajúce dani	328 331	72 233	22	173 524	39 910	23
Umorenie daňovej straty	0	0		-310 700	-71 461	
Spolu	-1081 109	-237 844	22	168	38	23
Splatná daň z príjmov	x	0	22	x	44	23
Odložená daň z príjmov	x	-364 619		x	-375 513	
Celková daň z príjmov	x	0		x	-375 469	

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Spoločnosť neúčtovala na podsúvahových účtoch.

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

L. a) a b) Informácie o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		

Spoločnosť neeviduje vyššie uvedené podmienené záväzky voči spriazneným osobám.

Spoločnosť je od roku 2009 v súdnom spore s obchodným partnerom JAZYKOVA ŠKOLA, a.s. o vymáhanie dlžnej čiastky na nájomnom v sume 21 350,66 EUR. Proti platobnému rozkazu bol žalovaným podaný odpor, v ktorom uviedol, že žalovaná pohľadávka zanikla započítaním s faktúrou žalovaného o náhradu škody na sumu 874 692 EUR. Predmetnú faktúru, vystavenú žalovaným z titulu náhrady škody Spoločnosť neuznala, nie je súčasťou účtovnej evidencie Spoločnosti, teda nie je spôsobilá na započítanie.

Podľa vyjadrenia právneho zástupcu by mal súd našej žalobe vyhovieť v plnom rozsahu a z podaného odporu žalovaného nie je zrejmé, či uplatňuje aj zaplatenie faktúry v časti presahujúcej hodnotu prípadného započítania.

Následne, ešte v r. 2009, JAZYKOVÁ ŠKOLA, a.s. návrhom doručeným Okresnému súdu Košice I sa domáhala, aby súd predbežným opatrením nariadil Spoločnosti:

- umožnenie prístupu k dokumentácií a majetku patriacemu Jazykovej škole, ktorý sa nachádza v prenajatých priestoroch kde jej bol zamedzený prístup z titulu neplatenia nájmu
- zakázal Spoločnosti nakladať s peňažnými prostriedkami na jej bežnom účte
- zakázal Spoločnosti nakladať s nehnuteľným majetkom,

a to do výšky stanoveného odborného vyjadrenia znalca o hodnote spôsobenej škody vrátane ušlého zisku v predmetnom spore – 847 464,36 EUR.

Spoločnosť prostredníctvom právneho zástupcu podala odvolanie proti uzneseniu o nariadení predbežného opatrenia a dňa 23.1.2012 súd rozhodol o náhrade trov konania a trov odvolacieho konania právnemu zástupcovi Spoločnosti.

V ďalšom kroku JAZYKOVÁ ŠKOLA, a.s. v roku 2010 podala voči Spoločnosti žalobu o určenie neplatnosti právneho úkonu a o náhradu škody vo výške 873 900 EUR s príslušenstvom. Právnomu zástupcovi Spoločnosti doposiaľ neboli zaslané prílohy k predmetnej žalobe, o ktoré požiadal.

V spore o určenie neplatnosti právneho úkonu a o náhradu škody 873 900 EUR s príslušenstvom, Okresný súd Košice I, uznesením zo dňa 14.1.2013 predmetné konanie zastavil, z dôvodu žalobcom neuhradeného súdneho poplatku.

L. c) Informácie o podmienenom majetku

Pre uvedený bod Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Členom štatutárnych orgánov neboli v roku 2014 vyplatené žiadne príjmy a ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch účtovné obdobie
a	b	c	d
	01		
	02		
Palmer Capital Czech Republic s.r.o.	03	368 610	162 929

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch účtovné obdobie
a	b	c	d
Materská účtovná jednotka	08	10 891 544	8 494 256
	11	406 750	385 894

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služby
4	obchodné zastúpenie
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
9	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

Vyššie uvedené obchody medzi spriaznenými osobami boli uzatvorené na základe obvyklých obchodných podmienok.

N. a) zoznam obchodov **neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok**, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami **uvedenými v časti L. písm. b)**, a to 1. druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transfery, know-how, úver, pôžička, výpomoc, záruka, 2. významná charakteristika obchodu, a to najmä hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou, informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou a informácia o cenách realizovaných obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami,

N. b) o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sa v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa § 3 ods. 1 uvádzajú samostatne.

K vyššie uvedeným bodom **N.a) bod 1-2 a N.b)** Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Vedenie spoločnosti si nie je vedome žiadnych udalostí, alebo zmien, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej zvierke za rok 2013.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	3 033 194				3 033 194
Vlastné akcie a obch. podiely					
Zmena zákl. imania					
Pohl' za upísané vl. imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	2 359 388				2 359 388
Zákonný RF (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oc. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 319				3 319
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk min. obd					
Neuhradená strata min. obd	-5 625 286			-77 460	-5 702 746
VH bežného účt. Obdobia	-77 460	-1 917 004		77 460	-77 460
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vl. imania					
Účet491:vl.imanieFO-podnikat.					

Tabuľka č. 2

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
Základné imanie	3 033 194				3 033 194
Vlastné akcie a obch. podiely					
Zmena zákl. imania					
Pohľad za upísané vl. imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	2 359 388				2 359 388
Zákonný RF (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 319				3 319
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk min. obd					
Neuhradená strata min. obd	-5 272 807	- 4 000		-348 479	-5 625 286
VH bežného účt. Obdobia	-348 479	-77 460		348 479	-77 460
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vl. imania					
Účet491:vl.imanieFO-podnikat.					

Spoločnosť bola založená peňažným vkladom jediného spoločníka. Výsledok hospodárenia za rok 2013, strata, vo výške – 77 460 EUR, bola na základe Rozhodnutia jediného spoločníka v pôsobnosti valného zhromaždenia zo dňa 30.06.2014 preúčtovaná na účet neuhradenej straty minulých období.

O výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 rozhodne Valné zhromaždenie. Štatutárny organ navrhne preúčtovať dosiahnutú stratu za rok 2014 vo výške -1 917 004 EUR na účet neuhradenej straty minulých období.

R. Prehľad peňažných tokov**T. Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania**

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 (+/-)	-1 757 988	-452 929
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>	2 115 613	2 345 964
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 577 268	1 608 085
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-2 456	7 460
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-326 598	-20 252
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	867 444	750 702
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-45	-31
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>	984 614	-200 686

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-13 000	87 070
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	997 614	-287 756
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 (-/+)		
	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.)		
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	45	31
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 391 905	-324 172
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.)	2 708 367	1 368 208
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-8	-6
A. 8.	Príjmy mim. charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mim. charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	2 708 359	1 368 202
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obst. dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-109 059	-396 742
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	1 299 523	
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B.	<i>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</i>	- 1 190 464	-396 742
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		-4 000
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. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		-4 000
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-1 117 984	-1 117 984
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
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 (-)	-1 117 984	-1 117 984
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	<i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</i>	- 1 117 984	-1 121 984
D.	<i>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</i>	399 911	-150 524
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	162 202	312 726
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	562 113	162 202
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 (+/-)	562 113	162 202