

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2014

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

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

Bezprostredne predchádz. obdobie od 0 4 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 3 0 1 2 0 0 5

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 5 9 1 8 5 0 1

DIČ

2 0 2 1 9 4 2 3 0 7

Kód SK NACE

6 2 . 0 9 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D W C S I o v a k i a a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M L Y N S K É N I V Y

Číslo

7 1

PSČ

8 2 1 0 5

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 20.03.2015	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 ☒

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	DWC Slovakia a. s. („spoločnosť“) Mlynské Nivy 71, 821 05 Bratislava
Dátum založenia	13. januára 2005
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	29. januára 2005
Hospodárska činnosť	- Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti, - Administratívne, organizačné a technické práce, súvisiace s vyhľadávaním, triedením, spracovaním a zoradovaním informácií, - Návrh a optimalizácia informačných technológií, - Vydavateľská činnosť, - Prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení, - Poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom, - Počítačová grafika, - Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí, - Automatizované spracovanie údajov, - Prieskum trhu a verejnej mienky, - Nákup a predaj tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), - Reklamné a marketingové služby, - Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), - Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti, - Podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti.

2. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	82	71
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	84	75
počet vedúcich zamestnancov	5	5

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za DWC Slovakia a. s. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2014 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2013

Účtovnú závierku spoločnosti DWC Slovakia a. s., za rok 2013 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 15. apríla 2014.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2014 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
9. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v ostatných dlhodobých záväzkoch (r. 103 súvahy) a krátkodobá časť v ostatných záväzkoch (r. 122 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- d) Zákazková výroba – v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou.

- e) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
- f) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou.
- g) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- h) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- i) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- j) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- k) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 23 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

11. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 %, nad 1080 dní 100%.
 - Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku a	Životnosť b	Ročná sadzba odpisov c
Budovy a stavby	20 rokov	5,0 %
Stroje a zariadenia	6 rokov	16,7 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Inventár	6 rokov	16,7 %
Softvér	4 roky	25,0 %

- b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení. Metóda vlastného imania sa použila iba pre potrebu výpočtu opravnej položky.

12. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16 211						16 211
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 211	0	0	0	0	0	16 211
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 377						3 377
Prírastky		4 053						4 053
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 430	0	0	0	0	0	7 430
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 834	0	0	0	0	0	12 834
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 781	0	0	0	0	0	8 781

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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		16 211						16 211
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 211	0	0	0	0	0	16 211
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		337						337
Prírastky		3 040						3 040
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 377	0	0	0	0	0	3 377
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 874	0	0	0	0	0	15 874
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 834	0	0	0	0	0	12 834

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	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		56 318	542 132						598 450	
Prírastky			72 458						72 458	
Úbytky									0	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	56 318	614 590	0	0	0	0	0	670 908	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 889	362 135						380 024	
Prírastky		2 818	80 459						83 277	
Úbytky			50 505						50 505	
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 707	392 089	0	0	0	0	0	412 796	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia									0	
Prírastky									0	
Úbytky									0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	38 429	179 997	0	0	0	0	0	218 426	
Stav na konci účtovného obdobia	0	35 611	222 501	0	0	0	0	0	258 112	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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		56 318	442 856							499 174
Prírastky			99 276							99 276
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	56 318	542 132	0	0	0	0	0	0	598 450
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 774	324 960							340 734
Prírastky		2 115	37 175							39 290
Úbytky										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 889	362 135	0	0	0	0	0	0	380 024
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										0
Prírastky										0
Úbytky										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	40 544	117 896	0	0	0	0	0	0	158 440
Stav na konci účtovného obdobia	0	38 429	179 997	0	0	0	0	0	0	218 426

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poistovne
		2013	2012	
a	b		d	e
Motorové vozidlá	proti odcudzeniu, havarijné	17 403	20 302	Allianz, Kooperatíva, Uniqa Bratislava
Majetok		3 678	3 678	Allianz

2. Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia										0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										0
Prírastky										0
Úbytky										0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO: 35918501
DIČ: 2021942307

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM
Spolu	j	i						
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná 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

3. Zásoby (r. 031 súvahy)

Účtovná jednotka neeviduje zásoby.

4. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

4.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Odložená daňová pohľadávka			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 443 984		6 443 984
Čistá hodnota zákazky	12 602		12 602
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	611		611
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 457 197	0	6 457 197

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Odložená daňová pohľadávka			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 217 640		10 217 640
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	297		297
Iné pohľadávky	505		505
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 218 442	0	10 218 442

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	6 457 197	10 218 442
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 457 197	10 218 442
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Opravné položky k pohľadávkam

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k pohľadávkam.

5. Finančné účty (r. 071 súvahy)5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 495	22 612
Bežné bankové účty	3 221 820	5 883 585
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	3 223 315	5 906 197

6. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	330	0
maintenance	330	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	164 152	294 058
maintenance	163 167	292 162
ostatné (PZP, HP, domény...)	985	1 896
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)**1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva zo 1 420 akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 33 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 9 433 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2013

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná zisk	2 748 901
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 spoločníkov, členom	2 748 901
Iné	
Spolu	2 748 901

2. Rezervy (r. 136 súvahy)

a) Bežné účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	e	f	g
Krátkodobé rezervy	62443	77166	62443	0	77166
rezerva na audit	7 000	3 000	7 000		3 000
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	55 443	74 166	55 443		74 166
					0

b) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	e	f	g
Zákonné rezervné fondy	47 423	62 443	47 423	0	62 443
rezerva na audit	7 000	7 000	7 000		7 000
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	40 423	55 443	40 423		55 443
					0

3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)

3.1. Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Závazky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Prijaté preddavky			0
Zmenky na úhradu			0
Vydané dlhopisy			0
Závazky zo sociálneho fondu	12 477		12 477
Ostatné záväzky			0
Odložený daňový záväzok			0
Dlhodobé záväzky spolu	12 477	0	12 477
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	3 861 588		3 861 588
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	-6 809		-6 809
Závazky voči zamestnancom	116 779		116 779
Závazky zo sociálneho poistenia	116 069		116 069
Daňové záväzky a dotácie	1 049 787		1 049 787
Ostatné záväzky	53 579		53 579
Krátkodobé záväzky spolu	5 190 993	0	5 190 993

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 190 993	13 453 608
Krátkodobé záväzky spolu	5 190 993	13 453 608
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 477	7 279
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	12 477	7 279

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 279	6 331
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 139	5 294
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 139	5 294
Čerpanie sociálneho fondu	6 941	4 346
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 477	7 279

4. **Bankové úvery (r. 121 a 139 súvahy)**

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					
Krátkodobé bankové úvery					

5. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

6. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2013 a 31. decembru 2014 takáto:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	11 604			0		
Finančný náklad	0			0		
Spolu	11 604	0	0	0	0	0

Finančný prenájom sa týka prenájmu dopravných prostriedkov a zariadení. Priemerná doba trvania prenájmu je 4 rokov.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu zabezpečuje prenajatý majetok.

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 02 výkazu ziskov a strát)

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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
Slovenská republika	13 125 396	7 605 984	26 632 939	15 644 213		
Spolu	13 125 396	7 605 984	26 632 939	15 644 213	0	0

2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 821	1 842
tržby z predaja majetku	3 750	0
ostatné výnosy z HČ	4 071	1 842
Finančné výnosy, z toho:	0	0
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		

3. Čistý obrat

Tabuľka slúži aj pri určovaní povinnosti auditu, pozrieť definíciu obratu v §19 zákona o účtovníctve.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	26 632 939	15 644 213
Tržby za tovar	13 125 396	7 605 984
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	39 758 335	23 250 197

VI. NÁKLADY

Tabuľka musí sedieť na celkové náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	7 000	7 000
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	7 000	7 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 500	3 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	3 500	3 500
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	0	0
Právne služby		
Telefón		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	34 034 975	19 670 897
spotreba materiálu	140 539	83 949
služby	18 291 548	10 705 887
náklady na obstaranie tovaru	12 606 777	7 453 918
osobné náklady	2 877 610	1 358 863
dane a poplatky	3 483	2 531
odpisy majetku	87 330	42 330
ostané náklady na HČ	27 688	23 419
sociálne náklady	43 366	26 795
Finančné náklady, z toho:	0	0
Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	0	0

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2014 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní. Štruktúra výpočtu splatnej dane z príjmov za rok 2014 je uvedená v prílohe v tabuľke č. 1.

Odsúhlasenie dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b			c		
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	5 723 220	x	x		x	x
teoretická daň		1 259 108	22,00%		0	22,00%
Daňovo neuznané náklady	48 860	10 749	0,00		0	#DELENIENULOU!
Výnosy nepodlihajúce dani	343	75	0,00		0	#DELENIENULOU!
Umorenie daňovej straty		0	0,00		0	#DELENIENULOU!
Spolu	5 772 423	1 269 782	0,22	0	0	#DELENIENULOU!
Splatná daň z príjmov		1 269 782	0,22		0	#DELENIENULOU!
Odložená daň z príjmov			0,00			#DELENIENULOU!
Celková daň z príjmov		1 269 782	0,22		0	#DELENIENULOU!

VIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

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	47 130				47 130
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	204 610				204 610
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	9 433				9 433
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	106 704				106 704
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 748 901	-2 748 901	-4 453 373		4 453 373
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	3 116 778	-2 748 901	-4 453 373	0	4 821 250

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	47 130				47 130
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	204 610				204 610
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	9 433				9 433
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	106 704				106 704
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	562 892	-562 892	-2 748 901		2 748 901
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	930 769	-562 892	-2 748 901	0	3 116 778

IX. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Obchodné meno:

Sídlo:

IČO:

DWC Slovakia a.s.

Panenská 24

811 03 Bratislava

35 918 501

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV za rok 2014

s použitím nepriamej metódy

(CASH FLOW STATEMENTS)

Ozna- čenie	Názov položky	Metodika vplyv. na PT		Zostatok účtov k		Vplyv na peň. tok		Cash flow
		I+/	I-/	1.1. PZ	31.12. KZ	I+/	I-/	
1	2	4	5	6	7	8	9	10
A.	Peňažné toky zo základných podnikateľských činností (ZPČ)	x	x		x	x	x	x
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	I+/	I-/	x	x	5 723 220		5 723 220
A.1.	Nepeň. operácie ovplyvň. VH z BČ pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13) (+/-)	Σ	Σ	x	x	221 723	4 093	217 630
A.1.1.	Odpisy dlhodobého NM a dlhodobého HM (+)	I+/	x	x	x	87 330	x	87 330
A.1.2	ZH dlhodobého NM a HM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na BČ	I+/	x	x	x		x	0
A.1.3	Odpis opr.polož. k nadobud.majetku	I+/	I-/	x	x			
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv	pr.	úb.				x	-
A.1.5	Zmena stavu opr.položiek	Σ	Σ	x	x	0	0	0
	A.1.5.1 súčet 505, 547, 553, 565 MD	I+/	x	x	x		x	-
	A.1.5.2 súčet 505, 547, 553, 565 D	x	I-/	x	x	x		-
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia N a V (+/-)	Σ	Σ	x	x	129 576	0	129 576
	A.1.6.1 zmena stavu úč. nákl. a príj. BO /zost. úč. 381, 382, 385/	úb.	pr.	294 058	164 482	129 576	x	129 576
	A.1.6.2 zmena stavu úč. výnosov a výd. BO /zost. úč. 383, 384/	pr.	úb.	0	0	x	x	
A.1.7	Dividendy a i. podiely na zisku účtované do výnosov (-)	x	I-/					
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	I+/	x	x	x	4093		4 093
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	x	I-/	x	x		343	-343
A.1.10	Kurz. zisk vyčísl. K PP a PE ku dňu ku kt. sa zost. ÚZ	x	I-/	x	x	x		
A.1.11.	Kurz. strata vyčísl. K PP a PE ku dňu ku kt. sa zost. ÚZ	I+/	I-/	x	x			
A.1.12.	Výsl. z predaja dlhodobého majetku	I+/	I-/	x	x		3 750	-3 750
A.1.13.	Ost. pol. nepeň. charakt., ktoré ovplyvň. VH z BČ, s výn.	I+/	I-/			724		724
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)	Σ	Σ	x	x	3 761 395	7 661 946	-3 900 551
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok zo ZPČ, /zost. účt. 311 až 315 v nom.cene, 335,336,343,345,378/ z toho:	x	x	10218442	6457197	x	x	x
	A.2.1.1 vzťahujúca sa IČ bez DPH	x	x			x	x	x
	A.2.1.2 vzťahujúca sa na ZPČ /vrát.DPH z IČ/	úb.	pr.	10218442	6457197	3 761 245	x	3 761 245
A.2.2	Zmena stavu krátkod. záväz. zo ZPČ, /zost.účt. 321 až 325, 331,336,342,343,345,231,232,241,249, 379/ z toho	x	x	12493362	4818254	x	x	x
	A.2.2.1 vzťah. sa na IČ/bez DPH/	x	x	63730	50568	x	x	x
	A.2.2.2 vzťah. sa na ZPČ vrát.DPH aj z IČ	pr.	úb.	12429632	4767686		7 661 946	-7 661 946
A.2.3	Zmena stavu zásob úč.sk 11+12+13 = r.030 až 034 SU	úb.	pr.	150	0	150		150
A.2.4	Zmena stavu krátkod.finanč.majetku zost.úč. 251,252,253,255, /brutto//	úb.	pr.					
	PT z PČ s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach PPT (+/-), (súčet Z/S+A1+A2)					9 706 338	7 666 039	2 040 299
A.3	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ+B66	I+/	x	x	x	343	x	343
A.4	Výdavky na zaplat. úroky, s výn. tých, kt. sa začl. Do FČ (-)	x	I-/	x	x	x	4 093	-4 093
A.5.	Príjmy z dividend a iných pod. na zisku, s výnimkou tých, kt. sa začl. do IČ	I+/	x	x	x			
A.6.	Výdavky na vypl. div. a iné podiely na zisku	x	I-/	x	x		3115940	-3 115 940
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1 až A6)	Σ	Σ	x	x	9 706 681	10 786 072	-1 079 391
A.7.	Výd. na DzP ÚJ, s výn. tých, kt. sa začl. do IČ al FČ (-/+)	I+/	I-/	x	x		1 490 606	-1 490 606
A.8.	Príjmy mimoriad.charakteru vzťahujúcej sa na PČ	I+/	x	x	x			
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúcej sa na PČ	x	I-/	x	x			
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A1 až A9)	Σ	Σ	x	x	9 706 681	12 276 678	-2 569 997
	Peňažné toky z investičných činností (IČ)	x	x	x	x	x	x	x
B.1.	Výdavky na obst.dlhodobého nehmotného majetku (-)	I+/	I-/	x	x			
B.2	Výdavky na obst.dlhodobého hmotného majetku (-)	I+/	I-/	x	x		116 635	-116 635
B.3	Výdavky na obst.dlhod. CP a pod. v iných ÚJ	I+/	I-/	x	x			
B.4	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	I+/	x	x	x			
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	I+/	x	x	x	3 750	x	3 750

B.6.	Príjmy z pred. dlhod. CP a podielov v i. ÚJ, s výn. CP, kt. sa považujú za PE a CP urč. na predaj al. obchodov.	/+/-	x	x	x			
B.7.	Výdavky na dlhod. pôž. posk. ÚJ inej ÚJ, kt. je súčasťou konsolid. celku (-)	x	-/-	x	x			
B.8.	Príjmy zo splác. dlhod. pôž. poskytn. ÚJ inej ÚJ, kt. je súčasťou konsolid. celku (+)	/+/-	x	x	x			
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôž. posk. ÚJ tretím osobám (-)	x	-/-	x	x			
B.10.	Príjmy zo splácania dlhod. pôž. posk. ÚJ tretím osobám	/+/-	x	x	x			
B.11.	Príj. z prenáj. súb. hnut. a nehnut. maj. použ. a odp. náj.	/+/-	x	x	x			
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do PČ	/+/-	x	x	x		0	
B.13.	Príjmy z dividend a i. podielov na zisku, s výnimkou tých, kt. sa začl. do PČ	/+/-	x	x	x			
B.14.	Výd. súv. s derivátmi s výnim., ak sú urč. na predaj al. na obchod. alebo ak sa tieto výd. považ. za PT z FČ	x	-/-	x	x			
B.15.	Príj. súv. s derivátmi s výnim., ak sú urč. na predaj al. na obchod. alebo ak sa tieto výd. považ. za PT z FČ	/+/-	x	x	x		0	
B.16.	Výd. na daň z príj. ÚJ, ak je ju možné začleniť do IČ	/+/-	-/-	x	x			
B.17.	Príjmy mimoriad. charakteru vzťahujúce sa na IČ	/+/-	x	x	x			
B.18.	Výdavky mimoriad. charakteru vzťahujúce sa na IČ	x	-/-	x	x			
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na IČ	/+/-	x					
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na IČ	x	-/-					
B.	Čisté PT z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.20)	Σ	Σ	x	x	3 750	116 635	-112 885
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti	x	x	x	x	x	x	x
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. Až C.1.8.)	Σ	Σ	x	x	0	0	0
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	/+/-	x	x	x		x	
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo FO, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	/+/-	x	x	x		x	
C.1.3	Prijaté peňažné dary (+)	/+/-	x	x	x		x	
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	/+/-	x	x	x		x	
C.1.5	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	x	-/-	x	x	x		
C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených ÚJ (-)	x	-/-	x	x	x		
C.1.7	Výdav. na vyplatenie podielu na VI spoločníkmi ÚJ a FO, ktorá je ÚJ (-)	x	-/-	x	x	x		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením VI	x	-/-	x	x	x		
C.2.	PT vznikajúce z dlhodobých záv. a krátkod. záv. z FČ	Σ	Σ	x	x	0	0	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	/+/-	x	x	x		x	
C.2.2.	Výdavky na úhradu záv. z dlhových CP (-)	x	-/-	x	x	x		
C.2.3.	Príj. z úver., kt. ÚJ poskytla banka, al. pob. zahr. banky, s výn. úverov, kt. boli poskyt. na zab. hl. predm. č. (+)	/+/-	x	x	x		x	
C.2.4.	Výd. na spl. úv., kt. ÚJ posk. banka, al. pob. zahr. banky, s výn. úver., kt. boli posk. na zab. hl.predm.č. (-)	x	-/-	x	x	x		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	/+/-	x	x	x		x	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	x	-/-	x	x	x		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záv. z použ. maj., ktorý je predm. zml. o kúpe prenáj. veci	x	-/-	x	x	x		
C.2.8.	Výdavky na úhr. záv. z prenájmu súb. hnutel. a nehnuteľ. maj. použ. a odpisov. nájomcom (-)	x	-/-	x	x	x		
C.2.9.	Príj. z ost. dlhod. záv. a krátkod. záv. vypl. z FČ ÚJ, s výnim. tých, kt. sa uvádzajú osobitne v inej časti PPT (-)	/+/-	x	x	x		x	
C.2.10.	Výd. na splác. ost. dlhod. a krát. záv. vypl. z FČ ÚJ, s výn. tých, kt. sa uv. os. v i. časti PPT	x	-/-	x	x	x		
C.3.	Výd. na zaplatené úroky, s výn. tých, kt. sa začl. do PČ	x	-/-	x	x	x		
C.4.	Výd. na vypl. dividendy a i. pod. na zisku, s výn. tých, kt. kt. sa začl. do PČ	x	-/-	x	x	x		
C.5.	Výd. súv. s derivátmi, s výn., ak sú urč. na pred. al. na obchod., al. ak sa považujú za PT z IČ	x	-/-	x	x	x		
C.6.	Príjmy súv. s derivátmi, s výn., ak sú urč. na pred. al. na obchod., al. ak sa považujú za PT z IČ	/+/-	x	x	x		x	
C.7.	Výdavky na daň z príjmov ÚJ, ak ich možno začl. do FČ	x	-/-	x	x	x		
C.8.	Príjmy mimor. charakt. vzť. sa na FČ	/+/-	-/-	x	x		x	
C.9.	Výdavky mimoriad.charakt. vzťah. sa na FČ	x	-/-	x	x	x		
C.	Čisté PT z finančnej činnosti (súčetC.1 až C.9)	Σ	Σ	x	x	0	0	0
D.	Čisté zväš. al. čisté zníženie PP (+/-) (súčet A+B+C)	x	-/-	x	x	x	x	-2 682 882
E.	Stav peňažných prostriedkov a PE na zač. ÚO (+/-)	/+/-	x	5906197	x	x	x	5 906 197
F	Stav PP a PE na konci ÚO pred zohľadnením KR vyčíslených ku dňu, ku kt. sa zostavuje ÚZ (+/-)	x	x	x	3223315	x	x	3 223 315
G	KR vyčíslené k PP a PE ku dňu, ku kt. sa zost. ÚZ (+/-)	x	x	x	x			0
H.	Zostatok PP a PE na konci ÚO, upravený o KR vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ (+/-)	x	x	x	3223315	x	x	3 223 315

V Bratislave, dňa 25.3.2015

Vypracoval:

Schválil: