

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť TRIGO Slovakia, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 26. júla 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 24. augusta 2004 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka 15111/N).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo, (od: 24.08.2004)
- činnosť organizačného a ekonomického poradcu, (od: 24.08.2004)
- lektorská činnosť, (od: 24.08.2004)
- výroba strojov a súčiastok pre automobilový priemysel, (od: 24.08.2004)
- výroba obrábacích strojov, (od: 24.08.2004)
- výskum a vývoj v oblasti technických vied, (od: 24.08.2004)
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti, (od: 24.08.2004)
- technické testovanie, meranie, analýzy, (od: 24.08.2004)
- konzultačná a poradenská činnosť pri zavádzaní systémov riadenia kvality výroby, (od: 24.08.2004)
- podnikateľské poradenstvo v oblasti výroby, služieb a obchodu, (od: 24.08.2004)
- povrchová úprava kovov, (od: 24.08.2004)
- montáž a oprava plastových, gumených súčiastok a výrobkov, (od: 24.08.2004)
- baliaca činnosť, (od: 24.08.2004)
- poradenská služba a dodávanie programového vybavenia počítača (software), (od: 24.08.2004)
- poradenská služba k technickému vybaveniu počítača (hardware), (od: 24.08.2004)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností, (od: 24.08.2004)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností, (od: 24.08.2004)
- prenájom motorových vozidiel, (od: 30.03.2006)
- prenájom strojov a zariadení, (od: 30.03.2006)
- leasingová činnosť- spotrebný a priemyselný tovar v rozsahu voľnej živnosti. (od: 30.03.2006)

3. Počet zamestnancov

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

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	50	51
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	46	46
počet vedúcich zamestnancov	1	4

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 dňa 31. marca 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 a overení súladu auditovanej účtovnej závierky s výročnou správou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 31. marca 2014 a dňa 10. februára 2015.

8. Schválenie audítora

Spoločníci dňa 30. júna 2014 rozhodli o menovaní spoločnosti Mazars Slovensko s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti THE QUALITY NETWORK, 20/22 Rue Gambetta, 92022, Nanterre Cedex, Francúzsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

V účtovných postupoch nastali tieto zmeny:

- . Zrušili sa účty mimoriadnych nákladov a mimoriadnych výnosov (účt. skupina 58,68) a v súvislosti s tým sa zrušili dane z príjmov za mimoriadnu činnosť. Sú len účty 591 Daň z príjmov splatná a 592 Daň z príjmov odložená – spoločnosti sa tieto účty netýkali;
- a. Zrušili sa prevodné účty nákladov a výnosov 597,598,697,698 – spoločnosti sa tieto zmeny netýkali;
- b. K vlastným akciám je povinnosť vytvárať rezervný fond vo vlastnom imaní na účtoch 421, 417 v súvislosti s ich vykazovaním v aktívach – spoločnosť nemá vlastné akcie.

Nastali zmeny v účtovných výkazoch a poznámkach:

- Súvaha a výkaz ziskov a strát majú novú štruktúru. Položky za predchádzajúce obdobie boli preskupené a niektoré položky nie sú ešte vykázané plne podľa predpísaných riadkov – platia prechodné ustanovenia, ktoré sa v roku 2014 aplikovali.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované s premietnutím zmien do vykázania predchádzajúceho obdobia na porovnanie.

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, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje 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	2	lineárna	50%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací 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 %
Stroje, prístroje a zariadenia	4	rovnomerná	25%
Dopravné prostriedky	3 - 4	rovnomerná	25% - 33,34%

(c) Cenné papiere a podiely

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

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) 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.

(g) Rezervy

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

(h) 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.

(i) Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) 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.

(k) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(l) Cudzía mena

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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(m) 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.

D. 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 tabuľkách na stranách 5 až 8.

Na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo a spoločnosť s ním môže voľne disponovať.

TRIGO Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2014

IČO: 36563226

DIČ: 2021865747

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2014

Bežné účtovné obdobie

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 784						14 784
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		14 784						14 784
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 489						10 489
Prírastky		4 295						4 295
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		14 784						14 784
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 295						4 295
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

TRIGO Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2014

IČO: 36563226

DIČ: 2021865747

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Bežné účtovné obdobie

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 784						14 784
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		14 784						14 784
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 085						3 085
Prírastky		7 404						7 404
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		10 489						10 489
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 699						11 699
Stav na konci účtovného obdobia		4 295						4 295

TRIGO Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2014

IČO: 36563226

DIČ: 2021865747

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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			242 736						242 736
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			242 736						242 736
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			240 801						240 801
Prírastky			1 695						1 695
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			242 496						242 496
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 935						1 935
Stav na konci účtovného obdobia			241						241

TRIGO Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2014

IČO: 36563226

DIČ: 2021865747

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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			370 864						370 864
Prírastky									
Úbytky			128 128						128 128
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			242 736						242 736
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			366 887						366 887
Prírastky			2 042						2 042
Úbytky			128 128						128 128
Stav na konci účtovného obdobia			240 801						240 801
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 977						3 977
Stav na konci účtovného obdobia			1 935						1 935

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľke na stranách 10 a 11.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2014 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Hodnota vlastného kapitálu spoločnosti TRIGO Czech republic s .r.o. k 31.12.2013	= 7.462 tis. CZK
Hodnota vlastného kapitálu spoločnosti TRIGO Czech republic s .r.o. k 31.12.2014	= 2.253 tis. CZK
Výsledok hospodárenia spoločnosti TRIGO Czech republic s .r.o. k 31.12.2013	= 479 tis. CZK
Výsledok hospodárenia spoločnosti TRIGO Czech republic s .r.o. k 31.12.2014	= 276 tis. CZK
V tabuľkovom prehľade prepočítané na EUR kurzom 31.12.2014 - 1EUR / 27,735	

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku

Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely

TRIGO Czech Republic, s.r.o.	15%	15%	81 219	9 939	1 547
------------------------------	-----	-----	--------	-------	-------

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku

Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely

Trigo Czech Republic, s.r.o.	15%	15%	272 088	17 479	1 559
------------------------------	-----	-----	---------	--------	-------

*Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku**31.12.2014*

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľ v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľ	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 559						1 559
Prírastky									
Úbytky			12						12
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 547						1 547
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 559						1 559
Stav na konci účtovného obdobia			1 547						1 547

TRIGO Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2014

IČO: 36563226

DIČ: 2021865747

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľ v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľ	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 658						1 658
Prírastky									
Úbytky			99						99
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 559						1 559
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 658						1 658
Stav na konci účtovného obdobia			1 559						1 559

2. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	338 448	0	163 420		175 028
Pohľadávky spolu	338 448	0	163 420	0	175 028

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	26 120		26 120
Dlhodobé pohľadávky spolu	26 120	0	26 120
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	368 311	654 932	1 023 243
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	200 000		200 000
Daňové pohľadávky a dotácie	1 482		1 482
Iné pohľadávky	2 962		2 962
Krátkodobé pohľadávky spolu	572 755	654 932	1 227 687

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			
Odložená daňová pohľadávka	48 892		48 892
Dlhodobé pohľadávky spolu	48 892	0	48 892
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	358 364	648 947	1 007 311
Daňové pohľadávky a dotácie	93 583		93 583
Iné pohľadávky	237		237
Krátkodobé pohľadávky spolu	452 184	648 947	1 101 131

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia, nie je na ne zriadené záložné právo ani Spoločnosť nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

Spoločnosť poskytla v roku 2014 pôžičku spoločnosti THE QUALITY NETWORK v hodnote 200 000 EUR. Úroky za rok 2014 predstavovali 2 498 EUR.

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať a nie je na ne zriadené záložné právo.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
a	b	c
Pokladnica, ceniny	1 178	1 055
Bežné bankové účty	461 083	430 812
Spolu	462 261	431 867

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti A a L.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2013				k 31. 12. 2014
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	57 395	85 441	57 395	0	85 441
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	22 973	19 995	22 973		19 995
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	13 057	7 270	13 057		7 270
Nevyfakturované dodávky majetku	11 376		11 376		0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	47 406	27 265	47 406	0	27 265
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	9 989	58 176	9 989		58 176
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	9 989	58 176	9 989	0	58 176

Spoločnosť plánuje použiť rezervy v roku 2015.

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav				Stav
	k 31. 12. 2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	k 31. 12. 2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	33 866	57 395	23 877	9 989	57 395
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	21 189	22 973	11 200	9 989	22 973
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	12 677	13 057	12 677		13 057
Nevyfakturované dodávky majetku		11 376			11 376
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	33 866	47 406	23 877	9 989	47 406
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom		9 989			9 989
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	9 989	0	0	9 989

3. Závazky

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

a	31. 12. 2014 b	31. 12. 2013 c
Závazky po lehote splatnosti	111 621	123 927
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	301 563	209 121
Krátkodobé záväzky spolu	413 184	333 048
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	14 772	12 208
Dlhodobé záväzky spolu	14 772	12 208

Závazky Spoločnosti nie sú kryté záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

		31. 12. 2014	31. 12. 2013
a	b	c	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	a	-118 725	-222 237
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-118 966	-222 774
– zdaniteľné		241	537
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	a	0	0
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné			
– zdaniteľné			
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti			
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty			0
Sadzba dane z príjmov (v %)		22	22
Odložená daňová pohľadávka		26 120	48 892
Uplatnená daňová pohľadávka		26 120	26 957
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		-22 772	26 957
Zaúčtovaná do vlastného imania		0	0
Odložený daňový záväzok		0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		0	0
Zaúčtovaná ako náklad			
Zaúčtovaná do vlastného imania			

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
a	b	c
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 207	10 686
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 102	2 855
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>3 102</i>	<i>2 855</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>537</i>	<i>1 334</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 772	12 207

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.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony

Tržby za vlastné výkony v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Oblasť odbytu	bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	889 353	799 017
Južná Kórea	893 315	556 115
Maďarsko	123 409	136 626
Nemecko	100 896	66 408
Portugalsko	55 501	109 345
Kanada	46 801	52 047
Poľsko	45 812	98 830
Čína	35 196	40 041
Taliansko	25 026	6 016
Španielsko	18 743	24 655
Francúzsko	15 567	7 537
Turecko	15 554	13 584
Česká republika	7 835	26 786
Slovinsko	4 216	1 386
Rumunsko	3 793	933
Rakúsko	3 162	2 509
Macedónsko	2 967	0
Veľká Británia	1 980	1 425
Chorvátsko	377	6 742
USA	173	12 277
Ruská federácia		1 157
Holandsko		455
Spolu	2 289 676	1 963 891

2. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Spoločnosť dosiahla výnosy z refakturácie prepravných nákladov v sume 14 109 EUR, v predošlom období dosiahla výnosy z refakturácie prepravných nákladov v sume 14 911 EUR.

3. Čistý obrat

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

	2014	2013
a	b	c
Tržby za vlastné výrobky	1 132	
Tržby z predaja služieb	2 288 544	1 938 339
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	504	25 283
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	14 109	14 910
Čistý obrat spolu	2 304 289	1 978 532

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

1. Náklady na poskytnuté služby

	Bežné účtovné obdobie 2014	Predchádzajúce účtovné obdobie 2013
Opravy a udržiavanie	23 208	11 969
Cestovné	27 387	42 840
Náklady na reprezentáciu	6 331	3 293
<u>Ostatné služby, z toho:</u>	<u>1 109 486</u>	<u>971 132</u>
Services - Trigo group	229 615	218 218
Services - sold external services(poddodávky kvalita)	296 700	235 223
Services - personal agentur Services (služby person. agentúr)	375 638	291 665
BUSINESS PROVISIONS (sprostredkovateľské provízie, tretia strana)	85 493	106 047
Services - engineering support	0	17 032
Services - software ANTIFOG	26 196	21 300
HR COSTS (nabor ľudí, profesia, nájom miestnosti na školenia)	1 227	1 063
experts (tlmočníci, právnicki,notár, daňové poradenstvo, audit)	20 989	16 333
ostatné	73 628	64 251
Spolu	1 166 412	1 029 234

2. Náklady na poskytnuté služby audítormi (audítorskou spoločnosťou) v EUR:

	2014	2013
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	8 500	12 677
Spolu	8 500	12 677

3. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Náklady na poisťnú predstavovali 9 929 EUR (2013: 14 083 EUR). Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti boli vo výške 8 373 EUR (2013: 2 279 EUR).

H. 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	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	375 295		100,00 %	-127 300		100,00 %
teoretická daň		82 565	22,00 %		-29 279	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	62 108	13 664	3,64 %	144 047	33 131	-26,03 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-152 007	-33 442	-8,91 %	-47	-11	0,01 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %		0	0,00 %
Spolu	285 396	62 787	16,73 %	16 700	3 841	-3,02 %
Splatná daň z príjmov		62 795	16,73 %		3 841	-3,02 %
Odložená daň z príjmov		22 772	6,07 %		-26 957	21,18 %
Celková daň z príjmov		85 567	22,80 %		-23 116	18,16 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-5

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Žiadne.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Žiadne.

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

Po 31. decembri 2014 nenastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

L. 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 31.12.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6 640				6 640
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	873 348			(30 000)	843 348
Neuhradená strata minulých rokov	0			(104 105)	-104 105
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(104 105)	289 728		104 105	289 728
Vyplatené dividendy	0		30 000	30 000	0
Spolu	776 547	289 728	30 000	0	1 036 275

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6 640				6 640
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 058 772		500 000	314 576	873 348
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	314 576	(104 105)		-314 576	-104 105
Spolu	1 380 652	-104 105	500 000	0	776 547

Účtovná strata za rok 2013 bola vysporiadaná takto:

	2013
Účtovná strata	104 105
Účtovná strata	2014
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	104 105
Spolu	104 105

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 289 728 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 289 728 EUR

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

M. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

Prehľad peňažných tokov bol zostavený nepriamou metódou.

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Oznacenie položky	Obsah položky	Bežné UO	Bezprostredne predchádzajúce UO
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	375 295	-127 300
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	-190 073	-122 976
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5 990	9 446
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 (+)	0	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-163 419	187 974
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-146	-22 951
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-30 000	
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2 498	-47
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	-25 283
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 (+/-)	0	-272 115
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenie 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)	66 844	443 028
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-19 331	298 931
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	86 175	123 025
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	0	21 072
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	
	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.)	252 066	192 752
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	2 498	47
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	254 564	192 799
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-24 170	
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	

A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	230 394	192 799
	Peňažné toky z investičných činností		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	0	
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	25 283
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-200 000	
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	30 000	
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-170 000	25 283
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)	0	
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	

C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	
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 (-)	0	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-30 000	-500 000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-30 000	-500 000
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C)	30 394	-281 918
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	431 867	713 785
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	462 261	431 867
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	462 261	431 867

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú 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.