

A. Informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť ST.NICOLAUS - trade, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 19. decembra 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 22. decembra 1995 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka číslo 974/B). IČO: 35 680 261

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru rôzneho druhu za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- prenájom hnuteľných vecí

Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	76	73
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	73	74
počet vedúcich zamestnancov	13	13

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.

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 23.7.2014.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť ST. NICOLAUS – trade, a.s bola do roka 2013 súčasťou konsolidovaného celku, za ktorý zostavovala konsolidovanú účtovnú závierku spoločnosť Slovenské liehovary a likérky, a.s. Z dôvodu zmeny akcionárskych štruktúr k 30.12.2014 už nie je spoločnosť ST.NICOLAUS – trade prepojenou účtovnou jednotkou so spoločnosťou Slovenské liehovary a likérky, a.s. Leopoldov a preto od r.2014 nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Slovenské liehovary a likérky a.s. za rok 2013 je sprístupnená v jej sídle v Leopoldove, Trnavská cesta a je uložená v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

- A. Spoločnosť ST. NICOLAUS – trade, a.s. uplatňuje účtovné princípy a postupy v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v mene euro.
- B. Účtovná závierka za rok 2014 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.

- C. 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.
- D. 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 sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- E. Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- F. 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 vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
- G. 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, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (clo, preprava, montáž a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý nehmotný majetok uvedený do používania. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu stanovenou metódou. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 € alebo nižšej sa účtuje na ťarchu účtu 518-Ostatné služby.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý hmotný majetok zaradený do používania. Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, stanovenou metódou pre príslušný majetok. O hmotnom majetku s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok a obstarávacou cenou od 701 € do 1 700 € účtujeme ako o dlhodobom hmotnom majetku, ktorý sa odpisuje rovnomerne. O hmotnom majetku s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok a obstarávacou cenou do 700 € sa účtuje ako o zásobách. Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje zrýchlene a dlhodobý nehmotný majetok rovnomerne.

3. Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa pri ich obstaraní oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť účtuje o zmene hodnoty cenných papierov a podielov ich precenením metódou vlastného imania tak, že podiel na základnom imaní, ktorý bol pri obstaraní ocenený obstarávacou cenou, sa upraví na hodnotu, zodpovedajúcu miere účasti účtovnej jednotky na vlastnom imaní spoločnosti, v ktorej má podiel na základnom imaní.

4. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou rozdelenou na tri súčasti: vopred stanovená obstarávacia cena, odchýlka od skutočnej obstarávacej ceny a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení nakupovaných zásob sa odchýlky od skutočnej obstarávacej ceny a náklady súvisiace s obstaraním rozpúšťajú podľa vopred stanoveného kľúča 1x za mesiac. Je to systém ocenenia tzv. periodickým váženým aritmetickým priemerom. Účtovná jednotka k 31.12. preceňuje nakupované

zásoby na poslednú zistenú priemernú cenu. Táto sa stáva pevnou cenou pre nasledujúce účtovné obdobie.

5. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. K pochybným a sporným pohľadávkam a k pohľadávkam voči dlžníkom v konkurznom konaní sa tvoria opravné položky.

6. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

7. 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.

8. 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.

9. Záväzky

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

10. Odložené dane

Účtová jednotka účtuje o odloženej dani, pretože v zmysle zákona o účtovníctve má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

11. 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.

12. Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom určeným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke kurzom ECB alebo NBS platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Nákup a predaj hotovosti vo valútach bol prepočítaný kurzom komerčných bánk.

13. Výnosy

Tržby neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a bonusy, bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

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

Prvotným ocenením majetku rozumieme jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné 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		413 427	1 140 643	0	1 029	385 434		1 940 533
Prírastky		12 383	220 663			241 623		474 669
Úbytky						352 815		352 815
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		425 811	1 361 306	0	1 029	274 241		2 062 387
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		401 059	955 346		1 029			1 357 434
Prírastky		8 830	145 675					154 505
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		409 889	1 101 021		1 029			1 511 939
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 368	185 297		0	385 434		583 099
Stav na konci účtovného obdobia		15 922	260 285		0	274 241		550 448

Tabuľka č. 2

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		406 845	932 604	0	1 029	141 928		1 482 406
Prírastky		6 582	208 039	0	0	458 127		672 748
Úbytky		0				214 621		214 621
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		413 427	1 140 643	0	1 029	385 434		1 940 533

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		391 254	822 520	0	1 029			1 214 803
Prírastky		9 805	132 826					142 631
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		401 059	955 346		1 029			1 357 434
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 591	110 084		0	141 928		267 603
Stav na konci účtovného obdobia		12 368	185 297		0	385 434		583 099

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		112 759	1 278 093				0		1 390 852
Prírastky		2 589	127 415				60		130 064
Úbytky			139 198						139 198
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		115 348	1 266 310				60		1 381 718
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 880	764 507						787 387
Prírastky		12 240	225 444						237 684
Úbytky			139 198						139 198
Stav na konci účtovného obdobia		35 120	850 753						885 873
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		89 879	513 586				0		603 465
Stav na konci účtovného obdobia		80 228	415 557				60		495 845

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		112 759	1 180 518				7 754		1 301 031
Prírastky			177 659				171 555		349 214
Úbytky			80 084				179 309		259 393
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		112 759	1 278 093				0		1 390 852
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 296	563 891						576 187
Prírastky		10 584	280 701						291 285
Úbytky			80 085						80 085
Stav na konci účtovného obdobia		22 880	764 507						787 387
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		100 463	616 627				7 754		724 844
Stav na konci účtovného obdobia		89 879	513 586				0		603 465

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. b) o spôsobe a výške poistenia dlhodobého majetku

POISTENÝ MAJETOK	Poistná suma €	Platnosť od
Výška poistenia majetku:		1.1.2012
nehnutelný majetok	41 824	
hnutelný inves.majetok	331 939	
peniaze	49 791	
elektron.zariadenia	199 164	

Poistenie je dojednané v rozsahu „proti všetkým rizikám“. V rozsahu proti všetkým rizikám sa dojednáva, že týmto poistením je kryté akékoľvek náhle a nepredvídané materiálne poškodenie, zničenie alebo odcudzenie predmetu poistenia.

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhod. CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splat. najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskyt nuté predd. na DF M	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	29 645 678	800							29 646 478
Prírastky	153 259	10 527							163 786
Úbytky	29 351 426								29 351 426
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	447 511	11 327							458 838
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	29 645 678	800							29 646 478
Stav na konci účtovného obdobia	447 511	11 327							458 838

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostat. dlhod. CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Posk. pred. na DF M	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	28 862 184	0							28 862 184
Prírastky	783 494	125 293							908 787
Úbytky	0	124 493							124 493
Presuny	0	0							
Stav na konci účtovného obdobia	29 645 678	800							29 646 478
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav	28 862 184	0							28 862 184

na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia	29 645 678	800							29 646 478

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
ST.NICOLAUS -trade CZ, a.s., Brno, ČR	100	100	447 511	154 497	447 511
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Amossoreta, s.r.o.	25	25	45 309	42 107	11 327
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	458 838

Podiely na základnom imaní, ktoré boli pri obstaraní ocenené obstarávacou cenou, boli ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ocenené metódou vlastného imania.

Kurzové rozdiely pri podieloch na základnom imaní spoločnosti ST.NICOLAUS-trade CZ, a.s. sú súčasťou ocenenia metódou vlastného imania.

Spoločnosť predala v roku 2014 vlastné akcie a akcie dcérskej spoločnosti ST.NICOLAUS, a.s. Liptovský Mikuláš, v ktorej mala 67,5%-ný podiel.

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. r) 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
Pohľadávky z obchodného styku	309 311	4 348	1 514		312 145
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	309 311	4 348	1 514		312 145

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účt. jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	14 690 453	433 636	15 124 089
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účt. jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	107		107
Iné pohľadávky	8 865 926		8 865 926
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 556 486	433 636	23 990 122

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. t) a u) 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	1 500 000	¾ z čerpaného úveru
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	131 864	2 040 199
odpočítateľné	131 864	2 040 199
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	239 325	551 604
odpočítateľné	239 325	551 604
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22

Odložená daňová pohľadávka	81 662	570 196
Uplatnená daňová pohľadávka	489 161	16 980
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	68 704	16 980
Zaúčtovaná do vlastného imania	420 457	0
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 179	9 346
Bežné bankové účty	294 332	70 406
Bankové účty termínované	1 619 000	1 029 000
Spolu	1 921 511	1 108 752

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	949	798
Propagácia obch.mena a značky ST.Nicolaus	949	798
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	31 939	46 926
NBO - poistné	12 663	11 486
Ostatné	19 276	35 440
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	95	0
Poistenie áut	0	0
Poplatky za domény	95	

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. a) prvého bodu o vlastnom imaní

Počet akcií v ks	33 193
Nominálna hodnota jednej akcie	1,00
Hodnota podiel podľa spoločníkov, akcionárov	
Distillery Invest, a .s.	33 193
Hodnota splateného základného imania	33 193

Informácie k prílohe č.3 časti G písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	39 242
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 akcionárom	39 242
Iné	
Spolu	39 242

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	682 381	376 936	618 050	43 990	397 277
Nevyčer. dovolenky + odvody	85 470	87 466	61 227	24 243	87 466
Prémie a odmeny + RZZP	137 081	128 101	134 365	2 716	128 101
Overenie a zverejnenie účt. závierky	3 257	4 018	3 157	100	4 018
Nevyfakt. dodávky	41 725	46 140	4 453	16 931	66 481
Ostatné -bonusy	414 848	111 211	414 848	-	111 211

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	400 903	630 450	246 142	102 831	682 381
Nevyčer. dovolenky + odvody	73 603	85 470	51 874	21 729	85 470
Prémie a odmeny + RZZP	999	137 081	999	0	137 081
Overenie a zverejnenie účt. závierky	3 257	3 257	3 257	0	3 257
Nevyfakt. dodávky	184 440	60 643	125 566	77 792	41 725
Ostatné - bonusy	138 604	343 999	64 446	3 309	414 848

Informácie k prílohe č. 3 časti G, písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehoty splatnosti	5 820	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	25 822 050	24 270 930
Krátkodobé záväzky spolu	25 827 870	24 270 930
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

Dlhodobé záväzky (záväzky zo sociálneho fondu a odložený daňový záväzok) sú v nasledujúcich tabuľkách.

Informácie k prílohe č. 3 časti G písm. c) a d) o záväzkoch o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	464 812	24 553 213
odpočítateľné		
zdaniteľné	464 812	24 553 213
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	102 259	5 401 707
Zmena odloženého daňového záväzku	5 299 448	-58 358
Zaúčtovaná ako náklad		2 887
Zaúčtovaná do vlastného imania	5 299 448	-61 245

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 806	2 519
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 796	17 276
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	17 796	17 276
Čerpanie sociálneho fondu	19 026	17 988
Konečný zostatok sociálneho fondu	576	1 806

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a pod. potreby zamestnancov.

Informácie k prílohe č. 3 časti G písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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					
Kontokorentný úver Tatra banka, a.s.	eur	Jedno mesačný EURIBOR + 0,60% p.a.	31.5.2015	1 500 000	1 500 000

Účtovná jednotka má s Tatra bankou, a.s. uzatvorenú Zmluvu o kontokorentnom úvere s dojednanou výškou úverového rámca 1 500 000 Eur. Predmetný úver môže čerpať účtovná jednotka len do výšky 22 043 € a to vzhľadom k tomu, že zvyšná časť úveru je použitá na ručenie za spoločnosť ST.NICOLAUS – trade CZ, a.s.

H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch**Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tržby za tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (tržby za 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
Slovensko	94 161 066	91 074 483	287 747	250 099		

Česko	610 998	498 854	7 733	0		
Maďarsko	0	0	86 793	93 057		
Rumunsko	371 628	298 150	0	0		
Poľsko	194 119	138 996	0	0		
Chorvátsko	87 802	67 434	0	0		
Ostatní	0	0	0	0		
Spolu	95 425 613	92 077 917	382 273	343 156	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	93 506	147 971
Tržby z predaja DHM a materiálu	71 587	58 444
Výnosy- náhrady škôd od poisťovní	18 053	53 792
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	3 866	35 735
Finančné výnosy, z toho:	5 192 857	31 115
Tržby z predaja CP	5 128 932	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	401	4 394
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	63 524	26 721
Bankové úroky	704	8 993
Úroky z pôžičiek	60 915	17 728
Výnosové úroky z obchodného styku	1 905	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	382 273	343 156
Tržby za tovar	95 425 613	92 077 917
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľností na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s hospodárskou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	95 807 886	92 421 073

H. Informácie o nákladoch

Informácie k prílohe č.3 časti I. písm. a) – d) o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 794 999	4 315 878
Marketingové náklady	2 878 309	2 631 760
Sprostredkovateľské služby	10 303	17 700
Ostatné služby	1 899 444	1 658 993
daňové poradenstvo	6 943	7 425
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	90 301 432	88 189 524
Spotreba materiálu a energie	605 886	929 089
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	86 469 359	84 007 751
Osobné náklady	2 662 477	2 721 714
Odpis DM	391 430	395 371
Ostatné náklady na hosp.činnosť	172 280	135 599
Finančné náklady, z toho:	30 382 180	16 290
Predané cenné papiere a podiely	30 369 422	0
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	6 287	4 785
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	227	2 743
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	6 471	11 505
Bankové poplatky	6 406	11 354
Úroky z bankového úveru	65	151
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

Informácie k prílohe č. 3 časti I. písm. e) o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 740	5 740
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 740	5 740
náklady za overenie konsolidovanej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

J. Informácie o daniach z príjmov

Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. a) – e) o daniach z príjmov

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		- 859
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		- 1 019
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového 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	91 796	4 929 842

Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. f) – g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 24 444 532	x	x	78 466	x	x
teoretická daň	x	- 5 377 797	22	x	18 047	
Daňovo neuznané náklady	25 606 566	5 633 445	22	579 600	133 308	
Výnosy nepodliehajúce dani	- 586 797	- 129 095	22	- 227 029	- 52 218	
Umorenie daňovej straty						
Spolu	575 237	126 552	22	431 037	99 138	23
Daň zrazená z bankových úrokov	x	132	22	x	1 700	23
Splatná daň z príjmov	x	126 684	22	x	100 838	23
Odložená daň z príjmov	x	77 278	22	x	- 61 614	22
Celková daň z príjmov	x	203 962		x	39 224	

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť ST. NICOLAUS – trade, a.s. má zriadené záložné právo k pohľadávkam do výšky ¾ čerpania úveru pre spoločnosť ST. NICOLAUS, a.s. Liptovský Mikuláš, ktorá má uzavretý kontokorentný úver v Tatra banke, a.s. s limitom čerpania 1 350 000 €.

Spoločnosť eviduje súbor ochranných známk, ktoré nenadobudla za odplatu, registrované na Úrade priemyselného vlastníctva SR.

N. Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznené účtovné jednotky a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predch. účtovné obdobie d
Obchody so spriazneným osobami:			
- obstaranie dlhodobého majetku	01	2 717	9 478
- nákup materiálu a tovaru	01	86 431 972	84 003 699
- nákup služieb	01	131 726	108 471
- ostatné nákupy	01	2 290	236 800
Spolu za nákupy	x	86 569 005	84 358 449
- predaj služieb	02	283 900	112 044
- predaj materiálu a tovaru	02	681 070	684 072
- výnosové úroky z poskytnutých pôžičiek	02	56 878	42 742
- ostatné výnosy	02	222	1 748
Spolu za predaje	x	1 022 070	840 606

P. Informácie o vlastnom imaní*Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania*

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie zapísané do OR	33 193				33 193
Základné imanie nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	10 442				10 442
Ostatné kapitálové fondy	20 812 304	5 153 680	702 775		25 263 209
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospodárenia	-1 496 379	2 985 847	1 369 917		119 551
Ostatné fondy tvorené zo zisku	188 913				188 913
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 697 707	-	2 320 425		377 282
Neuhrazená strata minulých rokov					
Účtovný zisk / účtovná strata	39 242	-24 684 494	39 242		-24 684 494
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Spoločnosť nevyplácala v roku 2014 žiadne dividendy.

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 zapísané do OR	33 193				33 193
Základné imanie nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	7 304	3 138			10 442
Ostatné kapitálové fondy	20 812 304				20 812 304
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl.hosp.	- 2 227 894	843 442	111 927		-1 496 379
Ostatné fondy tvorené zo zisku	188 913				188 913
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 737 208		1 039 501		2 697 707
Neuhrazená strata minulých rokov					
Účtovný zisk / účtovná strata	991 976	39 242	991 976		39 242
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. Prehľad peňažných tokov za rok končiaci: 31.12.2014

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-24 444 532	78 466
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	60 926 992	-205 781
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	391430	383 272
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 (+)		24 866
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	15 075	-15 728
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	65	151

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-63 524	-26 721
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-30	
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	223	247
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	25 208 555	-5 185
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 (+/-)	35 375 198	-566 683
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>	-9 949 523	-1 654 341
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 406 418	-828 267
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-6 389 464	-729 377
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-156 779	-96 697
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	3 138	
	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.)	26 532 937	-1 781 656
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	63 524	26 721
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-65	-151
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 (-)		-2 484 935
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	25 596 396	-4 240 021
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-203 962	-39 224
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	50 836 966	-4 357 711
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-241 623	-458 126
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-130 211	-171 556
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 (-)		-125 274
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	32 842	21 730
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 (+)	5 128 932	
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	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 (+)		
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 (-)	-30 369 422	
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-25 579 482	-733 226
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
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. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	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 (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	812 759	-5 012 471
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 108 752	6 121 470
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 921 318	1 108 506
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-193	-247
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 921 511	1 108 752

Použitie skratky:

kons. - konsolidovaný
CP - cenný papier