

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo Spoločnosti:

WILI HOLDING, a.s.
Streženická cesta 1025
020 01 Púchov

Spoločnosť WILI HOLDING, a.s.(ďalej len Spoločnosť), bola založená 29. novembra 2001 ako Spoločnosť VABA a.s., ktorá dňa 1. 6. 2011 zmenila názov Spoločnosti. Do obchodného registra bola zapísaná 5. decembra 2001 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín v Trenčíne, oddiel Sa, vložka číslo 10275/R).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti sú najmä:

- prenájom nehnuteľností spojený s prenájom interiéru týchto nehnuteľností
- sprostredkovanie predaja, prenájomu a kúpy nehnuteľností – realitná činnosť
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi/maloobchod/ v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- poskytovanie pôžičiek
- prenájom a požičiavanie motorových vozidiel

3. Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2014 zobrazuje nasledovná tabuľka:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	10
počet vedúcich zamestnancov	1	2

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 10. júla 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 bola uložená do do registra účtovných závierok v súlade s §23 a §23a Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších prepisov dňa 11.7.2014.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 10. 1. 2010 schválilo spoločnosť Audit consults s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky na dobu neurčitú. Spoločnosť nemá povinnosť auditu zo zákona, jedná sa o dobrovoľný audit.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť WILI HOLDING, a.s. sa nezahrňa do konsolidovanej účtovnej závierky.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a.) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

c.) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. 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 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Spoločnosť si stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je od 100,- € do 2.400,- € sa účtuje na majetkový účet v príslušnej analytickej evidencii a odpisuje sa 24 mesiacov podľa interného odpisového plánu odo dňa zaradenia do používania. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je menej ako 100,- € sa účtuje na ľarchu účtu 518 Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 2.400,- € sa účtuje do dlhodobého nehmotného majetku. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. Vstupná cena odpisovaného dlhodobého hmotného majetku je 1.700,- €. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je do 1.700,- € sa účtuje na ľarchu účtu 501 Spotreba materiálu a eviduje sa v drobnom majetku. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 15	lineárna	6,7 až 12,5
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25

2. 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.

3. Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob Spoločnosť používa spôsob A, metódu váženého aritmetického priemeru.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

4. Zákazková výroba

Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu.

5. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku 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 opravné položky a o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

6. Peňažné prostriedky a ceniny

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

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.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok príslúcha. Použitie rezervy sa účtuje na farchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

9. Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

10. 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

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. Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť v roku 2014 neeviduje dotácie zo štátneho rozpočtu.

13. Prenájom (lízing)

Spoločnosť v roku 2014 neúčtuje o prenájme (lízingu).

14. Cudzia 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 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

15. 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.

16. Oprava významných chýb minulých účtovných období

Opravy významných chýb minulých účtovných období sa účtujú do bežného účtovného obdobia na účet 428 - nerozdelený zisk alebo na účet 429 - neuhradenú stratu minulých rokov.. Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období v roku 2014.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke:

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné 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		20 541						20 541
Prírastky						14 823		14 823
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		20 541				14 823		35 364
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 541						20 541
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		20 541						20 541
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia						14 823		14 823

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľke:

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 541						20 541
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		20 541						20 541
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 541						20 541
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		20 541						20 541
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke:

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	503 025	3 740 753	1 026 656				8 035	26 350	5 304 819
Prírastky			37 932				1 141 372		1 179 304
Úbytky	10 388	188 000	9 034				37 932		245 354
Presuny	114 341	233 870	114 952				-463 163		
Stav na konci účtovného obdobia	606 978	3 786 623	1 170 506				648 312	26 350	6 238 769
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		429 697	890 311						1 320 008
Prírastky		268 008	48 383						316 391
Úbytky		188 000	9 034						197 034
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		509 705	929 660						1 439 365
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia								26 350	26 350
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia								26 350	26 350
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	503 025	3 311 056	136 345				8 035		3 958 461
Stav na konci účtovného obdobia	606 978	3 276 918	240 846				648 312		4 773 054

Spoločnosť v roku 2014 preúčtovala investície určené na predaj Priemyselného areálu v katastri obce Ladce evidovaného na účte 133 - Nehnuteľnosť na predja do obstarania dlhodobého hmotného majetku z dôvodu zmeny účelu použitia majetku. Zároveň časť týchto investícií zaradila do dlhodobého hmotného majetku, ako: čerpacia stanica pohonných látok, trafostanica, oplozenie areálu, prípojky VN a NN, rozvod vody, pozemky v katastri obce Ladce atď. Ďalej Spoločnosť obstarala granuláčnú linku, stavebný stroj, kontajner s hydraulickou rukou. Spoločnosť v roku 2014 predala motorové vozidlo a dva apartmány so súvisiacimi pozemkami v Tatranskej Lomnici.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľke:
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	503 025	3 740 753	1 024 854				9 359	26 350	5 304 341
Prírastky			2 237				2 237		4 474
Úbytky			435				3 561		3 996
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	503 025	3 740 753	1 026 656				8 035	26 350	5 304 819
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		327 745	845 618						1 173 363
Prírastky		101 952	45 128						147 080
Úbytky			435						435
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		429 697	890 311						1 320 008
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky								26 350	26 350
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia								26 350	26 350
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	503 025	3 413 008	179 236				9 359	26 350	4 130 978
Stav na konci účtovného obdobia	503 025	3 311 056	136 345				8 035		3 958 461

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o poistení dlhodobého hmotného majetku, ktorá zahŕňa živelné poistenie, poistenie pre prípad odcudzenia, poistenie skla a poistenie zodpovednosti za škodu na agregovanú sumu viac ako 7 mil. EUR. Spoločnosť má uzatvorené zmluvy o povinnom zmluvnom poistení na všetky motorové vozidlá. Spoločnosť má takisto uzatvorené havarijné poistenie motorových vozidiel. Všetky poistné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú s poisťovňou KOOPERATIVA poisťovňa.

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2014 poskytovala pôžičky peňazí tak, ako to má v predmete podnikania. Išlo najmä o dlhodobé pôžičky peňazí so splatnosťou dlhšou ako jeden rok. Súčasne v priebehu roka 2014 dochádza aj k splácaniu dlhodobých pôžičiek.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 310				374 033	43 567			420 910
Prírastky		247 727			45 754				293 481
Úbytky	1 137				31 244	13 081			45 462
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 173	247 727			388 543	30 486			668 929
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 310				374 033	43 567			420 910
Stav na konci účtovného obdobia	2 173	247 727			388 543	30 486			668 929

Spoločnosť v roku 2014 účtovala o prírastku podielov v Spoločnosti s podstatným vplyvom v sume 247.727,- EUR z dôvodu ocenenia vlastného imania spoločnosti VS-Mont, s.r.o. Spoločnosť v roku 2014 účtovala aj o úbytkoch podielov v dcérskych Spoločnostiach v sume 1.137,- EUR z dôvodu ocenenia vlastného imania v spoločnostiach Body Work Production, s.r.o. a V.V.P. Trading, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľke:
Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodo-bé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 818				426 724	61 754			491 296
Prírastky	4 950	54 520			27 859	1 773	59 470		148 572
Úbytky	4 458	54 520			80 550	19 960	59 470		218 958
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3 310				374 033	43 567			420 910
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 818				426 724	61 754			491 296
Stav na konci účtovného obdobia	3 310				374 033	43 567			420 910

Štruktúra dlhodobého finančného majetku (bez poskytnutých pôžičiek):

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					
V.V.P. Trading,s.r.o.	100	100	-17	-112	0

Streženická cesta 1025/5					
020 01 Púchov					
Body Work Production, s.r.o.	100	100	2 173	-1 042	2 173
Streženická cesta 1025/5					
020 01 Púchov					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
VS-MONT, s.r.o.	20	20	247 727	1 246 178	247 727
Lazy pod Makytou č.1031					
020 55 Lazy p.Makytou					
PILINY Ladce, s.r.o.	50	50	-59 158	-35 101	0
Kukučínova 336/336					
018 63 Ladce					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	249 900

Poskytnuté dlhodobé pôžičky:

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	344 033	44 510	388 543		
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane		388 543			388 543
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	30 000		30 000		
Do splatnosti do jedného roka vrátane	43 567		13 081		30 486
Dlhodobé pôžičky spolu	417 600	433 053	431 624		419 029

4. Zásoby

Spoločnosť v roku 2014 účtuje o zásobách pohonných hmôt v nádržiach motorových vozidiel a o zásobách pohonných látok ako tovar, ktoré predáva na svojej čerpacej stanici v katastri obce Ladce.

Spoločnosť v roku 2011 začala budovať priemyselný areál, ktorý sa bude zaoberať výrobou a predajom ekologických palív peliet. Po dokončení výstavby Spoločnosť plánovala areál predať. V priebehu roka 2014 sa zámer Spoločnosti zmenil a všetky investície v sume 1.016.274,- EUR Spoločnosť preúčtovala do obstarania dlhodobého hmotného majetku, z dôvodu, že areál nebude predávať. Prehľad o pohybe zásob od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke:

5. Pohľadávky**a) Opravné položky k pohľadávkam**

Opravné položky k pohľadávkam, ktoré boli počas roka 2014 uhradené, sa zúčtovali do výnosov na účet 648 v analytickom členení. V roku 2014 netvorila Spoločnosť opravné položky k pohľadávkam, nebol dôvod.

Prehľad o pohybe opravných položiek od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke:

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	32 555		29 278	3 277	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	32 555		29 278	3 277	0

b) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky

Spoločnosť eviduje k 31.12.2014 dlhodobé pohľadávky v celkovej sume 687,- € v nasledovnom členení:

- poskytnuté dlhodobé prevádzkové zálohy v celkovej výške 664,- € (Slovnaft-čerpanie PHM)
- záloha na plyn.fľašu spoločnosti Probugas v celkovej výške 23,- €

Krátkodobé pohľadávky

Spoločnosť v roku 2014 poskytovala aj krátkodobé pôžičky peňazí so splatnosťou do jedného roka, tak ako to má v predmete podnikania, ktoré sú vykazované v iných pohľadávkach.

Veková štruktúra pohľadávok od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedená v tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	687		687
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	687		687
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	527 075	48 954	576 029
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	6 470		6 470
Iné pohľadávky	203 522		203 522
Krátkodobé pohľadávky spolu	737 067	48 954	786 021

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO: 3 6 3 2 1 4 2 7
 DIČ: 2 0 2 0 1 1 0 6 3 1

6. Krátkodobý finančný majetok,

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Štruktúra finančných účtov je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	14 544	1 935
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	353 044	623 189
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-8	-8
Spolu	367 580	625 116

7. Časové rozlíšenie

V nákladoch budúcich období vykazuje Spoločnosť časové rozlíšenie poistenia majetku, predplatné časopisov na rok 2015, paušálne telefóny a pod. Pohyb položiek časového rozlíšenia je uvedený v tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 053	4 303
Poistenie majetku	1 412	3 236
Ostatné	641	1 067
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	8 247	
Nájomné kancelárskych, skladových a nebyt.priestorov	2 066	
Refakturácie nákladov	6 181	

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

- Opis základného imania je uvedený v časti K.
- Informácia o rozdelení hospodárskeho výsledku – straty za rok 2013 je uvedená v tabuľke

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	258 458
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	158 667
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	99 791
Iné	
Spolu	258 458

Hospodársky výsledok za rok 2014 – zisk vo výške 82.114,- € bude predmetom rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré sa uskutoční v prvej polovici roka 2015.

2. Rezervy

Pohyb krátkodobých rezerv od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	9 141	2 752	9 141		2 752
Rezervy na dovolenky, vr.soc.zab.	1 874	696	1 874		696
Rezerva na audit	1 923	1 923	1 923		1 923
Rezervy na plyn,elektrinu, plyn	5 344	133	5 344		133

Pohyb krátkodobých rezerv od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľke:

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 430	9 141	2 430		9 141
Rezervy na dovolenky, vr.soc.zab.		1 874			1 874
Rezerva na audit	2 330	1 923	2 330		1 923
Rezerva na plyn, elektrinu		5 344			5 344
Rezervy na zverejnenie ÚZ	100		100		0

3. Závazky

Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	131 329	115 706
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	131 329	115 706
Krátkodobé záväzky spolu	71 064	47 676
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	71 064	46 594
Záväzky po lehote splatnosti	22 912	1 082

Informácia o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	582 478	511 691
odpočítateľné		
zdaniteľné	128 145	112 572
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		31 208
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		0
Uplatnená daňová pohľadávka		0
Zaúčtovaná ako náklad		15 288
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	128 145	112 572
Zmena odloženého daňového záväzku	15 573	17 091
Zaúčtovaná ako náklad	15 573	17 091
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

4. Sociálny fond

Tvorba a čeranie sociálneho fondu od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedené v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 134	3 024
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	186	176
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	186	176
Čeranie sociálneho fondu	136	66
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 184	3 134

5. Časové rozlíšenie pasív

Vo výnosoch budúcich období Spoločnosť vykazuje nájomné kancelárskych, skladových a nebytových priestorov, ktoré nájomníci platia vopred v niekoľkomesačných splátkach. Pohyb a štruktúra časového rozlíšenia od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	18 067	29 370
Nájomné kancelárskych, skladových a nebytových priestorov	18 067	29 370

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a výroby

a.) Spoločnosť dosiahla za účtovné obdobie roka 2014 tržby z prenájmu kancelárskych, skladových a nebytových priestorov vo vlastných nehnuteľnostiach na území Slovenskej republiky. Ďalej Spoločnosť dosiahla tržby spojené s predajom nehnuteľností. Spoločnosť dosiahla tržby aj z predaja vlastných výrobkov – predaj vyrobenej elektrickej energie z fotovoltaickej elektrárne, z predaja tovaru, a to hlavne: predaj pohonných látok na čerpacej stanici a predaj ekologického paliva – peliet. Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa oblasti odbytu od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 sú uvedené v tabuľke:

Oblasť odbytu	Typ služieb–NÁJOMNÉ PRIESTOROV		Typ služieb – OSTATNÉ SLUŽBY		Typ výrobkov, tovarov, služieb - TOVAR	
	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
Tuzemsko	247 314	248 295	626 622		22 579	391 693
Spolu	247 314	248 295	626 622		22 579	391 693

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Pohyb a opis významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	262 104	37 185
Úroky z omeškania		35 613
Zúčtovanie zákonných opravných položiek (pri úhrade pohľ.)	1 347	365
Výnosy z postúpených pohľadávok	258 627	
Ostatné	2 130	1 207
Finančné výnosy, z toho:	12 517	18 368
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		9
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Bankové úroky	49	66
Výnosy z krátkodobého a dlhodobého finančného majetku	12 468	18 293

Spoločnosť dosiahla výnos z postúpenia pohľadávky. Ďalšie výnosy Spoločnosť dosiahla zo zúčtovania opravných položiek pri úhrade pohľadávok.

Spoločnosť dosiahla výnosy najmä predajom dvoch apartmánov so súvisiacimi pozemkami vo svojom apartmánovom hoteli v Tatranskej Lomnici v hodnote 210.400,- € a z úrokov z poskytnutých dlhodobých a krátkodobých pôžičiek

3. Informácie o čistom obrate

Pohyb o čistom obrate od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	7 776	7 438
Tržby z predaja služieb	873 937	240 857
Tržby za tovar	22 579	391 693
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou - predaj apartmánov	485 021	55 613
Čistý obrat celkom	1 114 692	695 601

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie o nákladoch voči audítorovi a audítorskej spoločnosti od 1. januára do 31. decembra 2014 sú uvedené v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 763	2 726
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 763	2 726
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Pohyb a opis významných nákladov od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	797 519	147 747
Opravy a udržiavanie	22 028	24 856
Obchodné, marketingové, účtovné, upratovacie služby	64 305	33 462
Nájomné a služby z nepredaných apartmánov	35 709	41 456
Školenie a vzdelávanie	4 824	7 876
Notárske, právnické, poradenské a tlmočnické služby	23 233	10 972

Telefónne poplatky	5 494	1 061
Systémové služby k softwaru	1 920	1 887
Služby spojené s predajom nehnuteľnosti	597 000	
Ostatné	43 006	23 177
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 863	80 831
Odpis pohľadávok	8 277	68 064
Poistenie majetku, motorových vozidiel, zodpovednosti za škodu	8 203	10 061
Ostatné	1 383	2 706
Finančné náklady, z toho:	1 108	889
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>18</i>	<i>117</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	1 090	772

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Pohyb o zúčtovanej odloženej daňovej pohľadávke a odloženom daňovom záväzku k 31. decembru 2014 je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		5 117
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		

Spoločnosť sa rozhodla v roku 2014 neúčtovať o odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu vysokej kumulovanej straty minulých rokov.

Informácie o daniach z príjmov od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 sú uvedené v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	100 577	x	x	-226 067	x	x
teoretická daň	x	22 127	22	X	-51 995	-23
Daňovo neuznané náklady	42 631	9 379	9,33	129 594	29 807	12,67
Výnosy nepodliehajúce dani	-122 869	-27 031	-26,88	-172 141	-39 592	-16,91
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-20 339	-4 475	-4,45			
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0	0	0	-268 614	-61 780	-27,24
Splatná daň z príjmov	x	2 880	2,86	x	0	0
Daň vybraná zrážkou		9			12	
Odložená daň z príjmov	x	15 573	15,48	x	32 379	13,83
Celková daň z príjmov	x	18 462	18,35	x	32 391	13,83

I. EKONOMICKÉ VZŤAHY MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Ekonomické vzťahy medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami a dcérskymi účtovnými jednotkami v roku 2014 prebiehali za obvyklých podmienok. Významné obvyklé transakcie sú uvedené v tabuľke:

Dcérska účtovná jednotka/Spriaznené osoby	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Body Work Production, s.r.o.	služby		875
V.V.P. Trading, s.r.o.	služby		824
PILINY Ladce, s.r.o.	služby	44 149	24 000
PILINY Ladce, s.r.o.	tovar	458	3 420
VS-MONT, s.r.o.	služby	731 571	15 048
VS-MONT, s.r.o.	tovar	5 267	1 210
Wili Tatraš, s.r.o.	služby	48 586	53 557
ECPU, s.r.o.	služby	427	3 000
ECPU, s.r.o.	tovar		166 500

J. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Spoločnosť predala v januári 2015 jeden apartmán so súvisiacimi pozemkami vo svojom apartmánovom hoteli v Tatranskej Lomnici, hodnota majetku v účtovníctve je 95.250,- €. Ďalej Spoločnosť zvažuje predaj obchodných podielov vo svojich dcérskych spoločnostiach Body Work Production s.r.o. a V.V.P. Trading s.r.o. v prvej polovici roka 2015. Výška podielov

vykazovaných v účtovníctve je 10.050,- €. Spoločnosť predala v prvom štvrtroku 2015 dve motorové vozidlá, ktoré sú evidované v účtovníctve v hodnote 2.005,- €.

K. INFORMÁCIA O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 452 089				7 452 089
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 061 260	247 727	1 137		-814 670
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	2 150				2 150
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	158 667			-158 667	
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-193 660			-99 791	-293 451
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-258 458	82 114		258 458	82 114
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	7 452 089				7 452 089
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 002 282		58 978		-1 061 260
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	2 150				2 150
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	151 356			7 311	158 667
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-259 455			65 795	-193 660
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	73 105		258 458	-73 105	-258 458
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

V kapitálových fondoch eviduje Spoločnosť oceňovacie rozdiely z kapitalizácie záväzkov – dlhodobej pôžičky v súvislosti so zvýšením základného imania Spoločnosti a ocenením pohľadávky ako nepeňažného vkladu v hodnote 2.150,- €. Ďalej tu eviduje Spoločnosť oceňovací rozdiel z ocenenia vkladov v dcérskych spoločnostiach a v spoločnostiach s podstatným vplyvom metódou vlastného imania v zápornej hodnote 814.670,- €. Hodnota zákonného rezervného fondu ku dňu 31. decembra 2014 je 0,- €. Valné zhromaždenie dňa 10.júla 2014 rozhodlo o vysporiadaní výsledku hospodárenia za rok 2013 – straty vo výške 258.458,- € tak, že časť straty bude vykrytá z rezervného fondu v sume 158.667,- € a zvyšok straty sa preúčtuje na neuhradené straty minulých rokov v sume 99.791,- €.

L. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je zostavený nepriamou metódou.

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov(+/-)	100 577	-226 067
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospod.z bežnej čin. pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	61 297	148 946
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	154 567	173 429
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-32 555	-10 362
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a príjmov (+/-)	-5 997	4 466
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia výdavkov a výnosov (+/-)	-11 303	5 781
	Úroky účtované do výnosov (-) 662	-12 517	-13 728
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku (zisk -, strata +)	-38 187	-60
	Ostatné nepeňažné operácie z bežnej činnosti	7 289	-10 580
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu	-232 779	86 171
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti - brutto(+/-)	-228 579	281 440
	Zmena stavu záväzkov a rezerv z prevádzkovej činnosti (+/-)	16 999	1 625
	Zmena stavu zásob (+/-)	-21 199	-196 894
	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.)	-70 905	9 050
	Prijaté úroky. S výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	12 517	13 728
	Príjmy a výdavky na daň z príjmov	20 569	-39 547
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-37 819	-16 769
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	-302 259	-61 707
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-14 823	
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-287 436	-2 237
	Výdavky na obstaranie dlhodobého finančného majetku		-59 470
	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	210 400	60
B***	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-91 859	-61 647
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	0
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
	Peňažné toky z dlhod. a krátkod. záväzkov z finančnej činnosti	-127 858	349 470
	Zmena stavu poskytnutých pôžičiek tretím osobám	-127 908	349 360
	Zmena stavu ostatných dlhodobých záväzkov	50	110
C***	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-127 858	349 470
D	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov(+/-) (súčet A+B+C)	-257 536	271 054
E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	625 116	354 062

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO: 3 6 3 2 1 4 2 7
DIČ: 2 0 2 0 1 1 0 6 3 1

F	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	367 580	625 116
G	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	367 580	625 116