

Poznámky účtovnej závierky k 31. decembru 2014

(Údaje sú vykázané v celých eurách)

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

TEXGAL s.r.o.
Ostredkova 1
821 02 Bratislava
IČO: 35891220
DIČ:2021838973
IČ DPH:SK2021838973

Spoločnosť TEXGAL s.r.o.. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 16. júna 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 26. júna 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 32248/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej činnosti,
- reklamná a propagačná činnosť.

3. Priemerný počet zamestnancov

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2014
Počet pracovníkov k 31.12.	4	4
Priemerný prepočítaný počet pracovníkov	4	4
Z toho riadiacich pracovníkov	1	1

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. Schválenie predchádzajúcej účtovnej závierky

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2013 bola schválená 18. 6. 2014 Valným zhromaždením.

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Zápisnicou Valného zhromaždenia bola ustanovená od 22.7.2009 ako jediná konateľka Oľga Čičkaňová.

C. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti bola takáto:

	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Oľga Čičkaňová	6 640	100	100
Spolu	6 640	100	100

D. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

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 od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom, ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 660 EUR, od 1. marca 2009 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 %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že za základ vzala Spoločnosť metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy Spoločnosti sa rovnajú. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) od 1. marca 2009 1 700 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

(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) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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 upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) 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 nevyhľaditeľné pohľadávky.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(h) 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.

(i) 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.

(j) 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.

(k) Odložené dane

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

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

(l) 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.

(m) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

(n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(o) Prenájom (leasing)

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.

(p) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(q) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) 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.

(s) 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.

Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok pred zdanením predstavuje rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 5 a je v účtovnej závierke rozdelený na hospodársky výsledok z finančnej a hospodárskej činnosti.

Daňová povinnosť

Daňová povinnosť bola zistená na základe hospodárskeho výsledku a sadzby určenej zákonom o daniach z príjmov s prihliadnutím na odchýlky v konštrukcii dane vykonané podľa citovaného zákona.

E. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku:

	Stav 31. 12. 2013	Vyradenie (likvidácia)	Stav 31. 12. 2014
Samostatné hnut. veci	18 253	0	18 253
Spolu	18 253	0	18 253

Prehľad o oprávkach a opravných položkách k dlhodobému hmotnému majetku:

	Stav 31. 12. 2013	Prírastok	Stav 31. 12. 2014
Oprávky k samostatným hnut. veciam	13 692	0	18 253
Spolu	13 692	0	18 253

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá k 31.12.2014 žiaden dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Prehľad o tovare na sklade znázorňuje nasledovná tabuľka:

	Stav 31.12.2013	Stav 31.12.2014
Tovar na sklade	44 613	48 257
Spolu	44 613	48 257

4. Pohľadávky

	Stav 31.12.2013	Stav 31.12.2014
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Iné pohľadávky	2 134	1 880
Spolu	2 134	1 880

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav 31. 12. 2013	Stav 31. 12. 2014
Pohľadávky v lehote splatnosti	2 134	1 880
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Spolu	2 134	1 880

5. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť neučtovala v r. 2014 o odloženej daňovej pohľadávke.

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Ide o tieto položky:

	Stav 31. 12. 2013	Stav 31. 12. 2014
Peniaze-pokladňa	3 448	2 029
Bankový účet	9 313	2 055
Ceniny - stravné lístky	564	313
Spolu	13 325	4 397

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	Stav 31. 12. 2013	Stav 31. 12. 2014
Náklady budúcich období	3 770	2 110
Príjmy budúcich období	0	0
Spolu	3 770	2 110

Veková štruktúra účtov časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2014
Náklady budúcich období - krátkodobé	3 770	2 110
Náklady budúcich období - dlhodobé	0	0
Spolu	3 770	2 110

F. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti K.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 31. 12. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2014
Zákonné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2 511	2 843	2 511	0	2 843
Rezerva na účtovnú závierku	420	420	420	0	420
Zákonné rezervy spolu	2 931	3 263	2 931	0	3 263
Ostatné rezervy					
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	27	649	0	27	649
Ostatné rezervy spolu	27	649	0	27	649
Rezervy spolu	2 958	3 912	2 931	27	3 912

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

3. Záväzky

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

	Stav 31. 12. 2013	Stav 31. 12. 2014
Záväzky po lehote splatnosti	10 376	6 522
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	4 449	5 966
Spolu krátkodobé záväzky	14 825	12 488
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu dlhodobé záväzky	0	0

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť neúčtovala v r. 2014 o odloženom záväzku.

5. Sociálny fond

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

	Stav 31. 12. 2013	Stav 31. 12. 2014
Stav k 1. januáru	68	100
Tvorba na ťarchu nákladov	210	209
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	178	103
Stav k 31. decembru	100	206

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 príspevok na stravu zamestnancov.

6. Časové rozlíšenie

	Stav 31.12.2013	Stav 31.12.2014
Výdavky budúcich období - krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období - dlhodobé	0	0
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období - krátkodobé	0	0
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	0	0

G. Informácie o výnosoch

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony, t. j. podľa služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Tržby za vlastné výkony a tovar sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Stav 31.12.2013	Stav 31.12.2014
Predaj tovaru	270 203	282 034
Ostatné služby	0	0
Spolu	270 203	282 034

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	Stav 31.12.2013	Stav 31.12.2014
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2	1 679
Spolu	2	1 679

3. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	Stav 31.12.2013	Stav 31.12.2014
Realizované kurzové zisky	1	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Spolu	1	0

4. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav 31.12.2013	Stav 31.12.2014
Výnosové úroky	0	0
Spolu	0	0

H. Informácie o nákladoch

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	Stav 31.12.2013	Stav 31.12.2014
Poštovné	38	50
Telefón a internet	1 020	935
Ekonomické a právne služby	5 460	5 460
Nájomné	17 864	18 913
Ostatné	13 326	18 692
Spolu	37 708	44 050

2. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Ostatné náklady na hospodársku činnosť sú uvedené v priloženej tabuľke:

	Stav 31.12.2013	Stav 31.12.2014
Mzdy	41 883	39 283
Poistné	14 452	14 371
Ostatné sociálne náklady	2 186	2 108
Spolu	58 521	55 762

3. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	Stav 31.12.2013	Stav 31.12.2014
Realizované kurzové straty	4	2
Nerealizované kurzové straty	66	41
Spolu	70	43

4. Finančné náklady

Štruktúra finančných nákladov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav 31.12.2013	Stav 31.12.2014
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	29	2 599
Iné	0	0
Spolu	29	2 599

I. Informácie o dani z príjmov

Zosúladenie účtovného hospodárskeho výsledku za bežné obdobie s daňovým základom dane z príjmov za rok 2014 je nasledovné:

Transformácia výsledku hospodárenia na základ dane

účtovné výnosy	283 713
účtovné náklady	283 952
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-239
<i>Pripočítateľné položky</i>	
501.089 Spotreba PHM nedaňová	322
501.099 Spotreba materiálu nedaňová	14
513.010 Náklady na reprezentáciu	82
548.090 Ost.náklady hospod.činnosti nedaňové	1
548.099 Neuplatnená DPH	107
549.010 Manká a škody	122
<i>Spolu pripočítateľné položky</i>	684
<i>Odpočítateľné položky</i>	
<i>Spolu odpočítateľné položky</i>	
Základ dane pred zaúčtovaním dane	409
Odpočet daňovej straty	0
Základ dane po odpočítaní daňovej straty	409
z toho 22 % daň	90
Daňová licencia	960
Preddavky na daň	0
Daň na úhradu	960
Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň podľa § 42 zákona	90
Výsledok hospodárenia po zdanení	-1 199

J. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

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

K. Informácie o Vlastnom imaní

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2014
Základné imanie	6 640	0	0	6 640

Zákonný RF	664	0		664
Nerozdelený zisk	0	0	0	0
Neuhradená strata	-4 850	0	-4 850	0
VH bežného roku	9 850	0	11 049	-1 199
Vlastné imanie spolu	12 304	0	6 199	6 105

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.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (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.

.....29.4.2015.....
Dátum zostavenia účtovnej závierky

.....
Podpis štatutárneho orgánu