

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť K.T. spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená a do obchodného registra zapísaná 30. marca 1992 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka č. 1888/N).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- tlač letákov, novín, iná tlač, viazanie kníh a konečné spracovanie, sadza a zhotovovanie tlačiariských predlôh
- maloobchod a veľkoobchod s výrobkami polygrafického priemyslu

3. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný	75	75
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	77	73
počet vedúcich zamestnancov	12	12

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka. Spoločnosť je 30 % spoločníkom spoločnosti COMORN Lapmanager kft. so sídlom Örlő u.2.IV/12, H-1031 Budapešť, Maďarsko.

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 31.12.2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30.06.2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2013 bola uložená do Registra účtovných závierok prostredníctvom portálu Finančného riaditeľstva SR.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**Konateľ:**

Štefan Meszlényi, Palatínova 1043/49, 94501 Komárno
Ing. Anton Zsigó, Gamota 2192/1, 94701 Hurbanovo

Menom spoločnosti koná každý konateľ samostatne.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Štefan Meszlényi	170 949	50	50	
ERBA, s.r.o.	34 190	10	10	
JUDr. Mária Kanthová	136 759	40	40	
Spolu	341 898	100	100	

V priebehu účtovného obdobia neboli vykonané zmeny v štruktúre spoločníkov.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. 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.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia vykonala nasledovné opravy významných chýb minulých období:

Z dôvodu nepresného nastavenia automatizovaného systému výdaja papiera na základe údajov počítačiel alebo vydaný papier a dutinky do spotreby v správnej výške zo skladu S02, výdaj spotrebovaného papiera a dutiniek sa účtoval ako významná oprava chýb minulých účtovných období:

vo výške 85 276,83 EUR na rok 2011, MD: 428 20, D: 112 10

vo výške 91 799,52 EUR na rok 2012, MD: 428 30, D: 112 10

vo výške 76 916,57 EUR na rok 2013, MD: 428 31, D: 112 10

2. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku 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. Spoločnosť v účtovnom období netvorila dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

Spoločnosť v účtovnom období neúčtovala o nákladoch na výskum a vývoj.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp.

vlastné náklady) je 2.400,- EUR a nižšia, sa účtuje priamo do spotreby prostredníctvom účtu 518.A - Ostatné služby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1.700,- EUR a nižšia, sa posudzuje individuálne a účtuje sa buď priamo do nákladov prostredníctvom účtu 501.A – Spotreba materiálu alebo na účty obstarania dlhodobého hmotného majetku. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

3. 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. Spoločnosť vlastní podiely v inej účtovnej jednotke. Spoločnosť reálnu hodnotu obchodného podielu prepočítava metódou vlastného imania.

4. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. Nakupovaný tovar účtuje prostredníctvom účtu 132 – Tovar na sklade. Nakupovaný materiál Spoločnosť účtuje prostredníctvom účtu 112 – Materiál na sklade. Zásoby v Spoločnosti tvoria predovšetkým papier, farby, kovolisty. Spotrebný materiál potrebný pre údržbu a opravy, ako aj pohonné hmoty a palety Spoločnosť účtuje priamo do spotreby prostredníctvom účtu 501 – Spotreba materiálu. Pri vyskladnení zásob materiálu Spoločnosť používala metódu váženého priemeru.

Spoločnosť počas účtovného obdobia účtuje o nedokončenej výrobe. Ocenenie nedokončenej výroby je realizované na úrovni vlastných nákladov. 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 zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

Nakupované zásoby o ktorých Spoločnosť účtuje priamo do nákladov sa na konci roka inventarizujú a prípadný zostatok materiálu sa preúčtuje na účet zásob.

5. Zákazková výroba

Spoločnosť neuskutočňovala a ani neúčtovala o zákazkovej výrobe.

6. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť neuskutočňovala zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.

7. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Spoločnosť vytvára v zmysle zákona o účtovníctve opravnú položku k pohľadávke, pri ktorej je predpoklad, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k spornej pohľadávke voči dlžníkovi, s ktorým vedie spor o jej uznanie.

Opravné položky k pohľadávkam sa vytvárajú v prípade pochybných pohľadávok (t.j. pri tých, ktoré predstavujú riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí) a pri sporných pohľadávkach (t.j. pohľadávkach voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie alebo zaplatenie).

8. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

9. 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.

10. 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. Spoločnosť tvorila zákonné rezervy na: nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov, audítorské služby a ostatné rezervy na: odchodné, reklamácie a nevyfakturované úroky z prijatej pôžičky.

11. 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 ocenení.

12. Odložené dane

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

- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázaných 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.

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím.

14. 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. Spoločnosť neúčtovala o dotáciách.

15. Prenájom (fin. leasing)

Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

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

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

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

17. Výnosy

Tržby za vlastné výkony, služby 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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený na nasledujúcich stranách v samostatných tabuľkách.

2. Informácie o poistení a spôsobe poistenia majetku:

Od 1.1.2014 má Spoločnosť zmluvu uzavretú s Generali Slovensko poisťovňa, a.s na dobu neurčitú. Poistenie pokrýva poistenie majetku – živé, krádež vĺamaním, lúpež a vandalizmus, poistenie strojov, poistenie prerušenia prevádzky a poistenie elektroniky.

Informácie o poistenom majetku sú v nasledujúcom prehľade:

Predmet poistenia	Poistná suma
Súbor stavieb	4 482 333 EUR
Súbor huteľných vecí	809 824 EUR
Súbor zásob	665 000 EUR
Veci zamestnancov	1 000 EUR
Poistenie strojov / prerušenie prevádzky	3 744 836 EUR
Ušlý zisk, stále náklady	3 705 288 EUR
Elektronické zariadenia	159 900 EUR

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

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		151 742						151 742
Prírastky		2 570						2 570
Úbytky		17 194						17 194
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		137 117						137 117
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		138 673						138 673
Prírastky		5 574						5 574
Úbytky		17 194						17 194
Stav na konci účtovného obdobia		127 052						127 052
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								

Stav na začiatku účtovného obdobia		13 070						13 070
Stav na konci účtovného obdobia		10 065						10 065

Technické zhodnotenie softvéru SOFTVER WORKFLOW AGFA APOGEE v hodnote 2 570 EUR. Vyradený s nulovou zostatkovou hodnotou: KT PACK software v obstarávacej cene 17 194,45 EUR.

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniť- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		142 373						142 373
Prírastky		9 369						9 369
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		151 742						151 742
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		135 529						135 529
Prírastky		3 144						3 144
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		138 673						138 673
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 844						6 844
Stav na konci účtovného obdobia		13 070						13 070

Zaradený do používania: SOFTVER WORKFLOW AGFA APOGEE v obstarávacej cene 9 369 EUR.

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	633 503	4 578 278	6 812 633			763	471 340		12 496 517
Prírastky		547	569 390				105 066		667 986
Úbytky			170 458				576 406		732 847
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	633 503	4 578 825	7 211 565			763			12 424 656
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 089 580	4 623 065						5 712 645
Prírastky		107 226	403 592						510 817
Úbytky			170 458						170 458
Stav na konci účtovného obdobia		1 196 805	4 856 199						6 053 004
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	633 503	3 488 698	2 189 568			763	471 340		6 783 872
Stav na konci účtovného obdobia	633 503	3 382 020	2 355 366			763			6 371 652

Zhodnotenie budovy tlačiarne na Bratislavskej ceste v hodnote 547 EUR. Samostatne hnutelné veci zaradené do používania: CTP Agfa Avalon N8-20Sc (56 420EUR), TLACIARENSKY STROJ ROTOMAN D55 (471 240,01 EUR), NAKLADNY AUTOMOBIL SCANIA R420 (28 000 EUR), PRIVES LANZ MARTIN EU 18 (10 966 EUR).

Vyradené v dôsledku opotrebenia s nulovou zostatkovou hodnotou: 2x Hodin PIX 3000X (2x916,15 EUR), Linux server (1 160,89 EUR), Automobil C-15D HIT cerv. (11 469,50 EUR). Vyradené v dôsledku predaja: Rotoman C (predajná cena: 10 000 EUR), Nakl.auto MAN 18.284 MLLC (predajná cena: 6 500 EUR).

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	633 503	4 578 278	6 849 123			763	471 240		12 532 907
Prírastky			13 869				4 600		18 469
Úbytky			50 359				4 500		54 859
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	633 503	4 578 278	6 812 633			763	471 340		12 496 517
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		961 490	4 126 772						5 088 262
Prírastky		128 090	537 283						665 373
Úbytky			40 990						40 990
Stav na konci účtovného obdobia		1 089 580	4 623 065						5 712 645
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	633 503	3 616 788	2 722 351			763	471 240		7 444 645
Stav na konci účtovného obdobia	633 503	3 488 698	2 189 568			763	471 340		6 783 872

Samostatne hnuiteľné veci zaradené do používania: SHERIDAN SP 705-4 ZNASACKA (4 500 EUR), MAN 8,185 LLC (100 EUR).

Vyradené v dôsledku opotrebenia s nulovou zostatkovou hodnotou: Perfoline 100 - ryh.a perf.stroj (995,82), Denzitometer TECHKON SpectroDens Basic (3569,04), PIX 3000 prístroj na tlačenie casu,datumu (816,57), PIX 3000X prístroj na tlačenie casu,datumu (882,96), PIX 3000N (882,96), Paskovací stroj FAI (6140,88), TLACIAREN EPSON FX (506,67), Rozmnozovací stroj (2458,91), PIX 3000N (882,96), Paskovací stroj FAI (6140,88), VZV PPS SV 20 s prid.zar.Meyer (14237,54), NZV široky (1045,61), NZV široky (1045,61), NZV, palet.vozik SV (437,50), NZV na kotuče (945,83).

3. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 627 972
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 627 972
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Na základe Zmluvy o zriadení záložného práva č. 528/2014 je zriadené záložné právo na nehnuteľné veci do hodnoty 3 627 972 EUR, záložný veriteľ: Všeobecná úverová banka, a.s.

Záložné právo V-2327/08 z 15.5.2008 v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO:31 320 155 zml.číslo:582/2008/ZZ na zabezpečenie pohľadávky s príslušenstvom na parc.č.3630, 3631, 3632/2, 3633/6, 3633/8, 3633/10, 3634/1, 3635/5, 3635/6, 3642/2, 3633/1, 3635/3 a stavbu: výrobná hala tlačiarne so sklodom a administratívnou budovou súp.č.3012 na parc.č. 3633/10 a 3634/1 - pol.vz. 1455/08.

Záložné právo V-2776/2010 z 13.9.2010 v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO:31 320 155, na zabezpečenie pohľadávky s príslušenstvom na parcely registra 'C'č.3630, 3631, 3632/2, 3632/3, 3633/1, 3633/6, 3633/8, 3633/10, 3634/1, 3635/3, 3635/5, 3635/6, 3642/2 a na stavby - výrobná hala tlačiarne so skl.a adm.budova so súp.č.3012 na parcele registra 'C'č.3633/1, výrobná hala tlačiarne so skl. a adm.budova so súp.č.3012 na parcele registra 'C'č.3633/10, výrobná hala tlačiarne so skl. a adm.budova so súp.č.3012 na parcele registra 'C'č.3634/1, číslo:1609/2010/ZZ,

Záložné právo V-921/11 v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., IČO: 31320155 so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, zml.číslo: 398/2011/ZZ na zabezpečenie pohľadávky s príslušenstvom na parc.reg.C-KN č.2011/5, 2011/6, 2019, 2020, 2030/1, 2030/2, 2031, 2032 na stavbu budova so súp.č.2997 na parc.reg.C-KN č.2031.

Záložné právo V-1704/2011 v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., IČO: 31 320 155 so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, zml.číslo: 878/2011/ZZ na zabezpečenie pohľadávky s príslušenstvom na pozemok parc.registra 'C' č.3630, 3631, 3632/2, 3632/3, 3633/1, 3633/6, 3633/8, 3633/10, 3634/1, 3635/3, 3635/5, 3635/6, 3642/2 a na stavby: výrobná hala, tlačiareň so sklodom, adm.budova súp.č.3012 na parc.č.3633/1, výrobná hala,

tlačiareň so skladosm, adm.budova súp.č.3012 na parc.č.3633/10, výrobná hala, tlačiareň so skladosm, adm.budova súp.č.3012 na parc.č.3634/1.

Vklad záložného práva V-3752/11 v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO: 31 320 155 na zabezpečenie pohľadávky s príslušenstvom, č. zmluvy: 78/7703/2011 na pozemky parc. 'C' č.2030/2, v.z.3808/11,

Záložné právo V-1381/14 z 14.05.2014 v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., IČO: 31320155 so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, zml. číslo: 528/2014/ZZ na zabezpečenie pohľadávky s príslušenstvom na pozemky registra C-KN parc. č.3633/5, 3635/5, 3635/3, 3635/6.

Rozhodnutie o zriadení záložného práva 71536/20277/ODP/2014 zo dňa 11.11.2014, (P-1451/14)Z-6925/14 v prospech Mesto Komárno na zabezpečenie daňového nedoplatku na'C'parc.č. 2031 a na budovu s.č. 2997 na parc.č. 2031.

4. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť eviduje vo svojom majetku nasledovný dlhodobý finančný majetok:

30%-ný podiel v spoločnosti s ručením obmedzeným COMORN Lapmanager kft. so sídlom Örlő u.2.IV/12, H-1031 Budapest, Maďarsko obstaraný Zmluvou o prevode obchodného podielu zo dňa 22.04.2014, cena obstarania: 3 899,52 EUR.

Obchodný podiel bol ku dňu 31.12.2014 precenený metódou vlastného imania do výšky 100% ceny obstarania.

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

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky		3 900							3 900
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3 900							3 900
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky		3 900							3 900
Úbytky									

Stav na konci účtovného obdobia		3 900							3 900
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť nemala k dispozícii účtovnú závierku Spoločnosti, v ktorej Spoločnosť vlastní podiel na základnom imaní. Vzhľadom na záporné vlastné imanie vykazované v tejto spoločnosti v predchádzajúcom období a predpokladanú výšku hospodárskeho výsledku vytvoreného k 31.12.2014 Spoločnosť vykonala precenenie obchodného podielu až do výšky obstarávacej ceny.

5. Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Poskytnutá pôžička pre zamestnanca na základe Zmluvy o pôžičke zo dňa 24.06.2007, zostatok istiny k 31.12.2014 3 827,45 EUR. (časť splatná do 31.12.2015 vykázaná v krátkodobých pohľadávkach)

Poskytnutá pôžička pre zamestnanca na základe Zmluvy o pôžičke zo dňa 08.04.2008, zostatok istiny k 31.12.2014 2 081,01 EUR. (časť splatná do 31.12.2015 vykázaná v krátkodobých pohľadávkach)

Poskytnutá pôžička pre bývalého konateľa zo dňa 09.06.2011, zostatok istiny k 31.12.2014 20 000 EUR.

6. Informácie o vývoji opravnej položky k zásobám

Spoločnosť neúčtovala o znížení úžitkovej hodnoty zásob. Spoločnosť nezaznamenala také dôvody zníženia ako je napr. zmena výrobného sortimentu, nadmernosti zásob a zníženia predajných cien. Vzhľadom na stanovené pravidlá Spoločnosť nevytvára opravné položky k zásobám.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na zásoby.

7. Informácie 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
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 567 408	559 362	64 954	9 845	2 051 971
Pohľadávky z obchodného styku voči podielovým ÚJ					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	1 567 408	559 362	64 954	9 845	2 051 971

Opravné položky k pohľadávkam boli vytvorené nasledovne:

Pri pohľadávkach viac ako 360 a menej ako 720 dní po splatnosti do výšky 20% menovitej hodnoty vo výške 6 313,59 EUR.

Pri pohľadávkach viac ako 720 a menej ako 1 080 dní po splatnosti do výšky 50% menovitej hodnoty vo výške 13 289,03 EUR.

Pri nepremľčaných pohľadávkach viac ako 1 080 dní po splatnosti do výšky 100% menovitej hodnoty vo výške 539 759,14 EUR.

Opravné položky k pohľadávkam boli zúčtované z dôvodu presunu medzi skupinami podľa dní po splatnosti v celkovej výške 64 953,62 EUR.

Opravné položky k pohľadávkam boli zúčtované z dôvodu odpisu predmetných pohľadávok v celkovej výške 9 845 EUR.

8. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
Iné pohľadávky	24 581		24 581
Dlhodobé pohľadávky spolu	24 581		24 581
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	474 768		474 768
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 412 853	3 457 179	4 870 032
Iné pohľadávky	15 656		15 656
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 903 277	3 457 179	5 360 456

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			

Iné pohľadávky	26 103		26 103
Dlhodobé pohľadávky spolu	26 103		26 103
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	1 583 714		1 583 714
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	508 260	3 574 577	4 082 837
Iné pohľadávky	15 657		15 657
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 107 631	3 574 577	5 682 208

9. Informácie o pohľadávkach podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 457 179	3 634 242
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 887 621	2 074 069
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 360 456	5 708 311
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	24 581	26 103
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	24 581	26 103

10. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Na základe Zmluvy o zriadení záložného práva č. 998/2010 pohľadávky z obchodného styku sú zabezpečené záložným právom do výšky istiny kontokorentného úveru 2 000 000 EUR. Záložným veriteľom je: Všeobecná úverová banka, a.s.

11. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Spoločnosť má vedené účty v dvoch komerčných bankách: vo VÚB, a.s. a v Tatra banka, a.s.

Spoločnosť eviduje valutovú pokladnicu v mene HUF a pokladnicu v tuzemskej mene EUR. K 31.12.2014 bol zostatok v cudzej mene prepočítaný na menu vykazovania EUR kurzom ECB k 31.12.2014. Spoločnosť nedisponuje ceninami. S bankovými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať, neeviduje zo strany svojich partnerov žiadne obmedzenia.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	767	1 043

Bežné bankové účty	2 838	34 010
Spolu	3 605	35 053

12. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 629	13 574
Poistenie	9 877	11 583
Licenčné poplatky	1 752	1 752
Iné		239
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

13. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť disponuje nasledovným majetkom prenajatom formou finančného prenájmu.

VÚB Leasing, a.s.:

CTP AGFA AVALON (obstarávacia cena: 56 420 EUR)

ČSOB Leasing, a. s.:

Rotoman N5 (obstarávacia cena: 1 187 331 EUR),

Rotoman Tandem N AB (obstarávacia cena: 1 172 662 EUR),

SCANIA R420 (obstarávacia cena: 28 000 EUR),

PRIVES LANZ MARTI (obstarávacia cena: 10 966 EUR).

14. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť neučtuje o odloženej daňovej pohľadávke.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Informácie o vlastnom imaní**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P

2. Informácie o rezervách

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie

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:		3 213			3 213
Odchodné		3 213			3 213
Krátkodobé rezervy zákonné, z toho:	76 346			4 021	72 325
Nevyčerpané dovolenky, odvody	72 346			3 521	68 825
Služby spojené s auditom	4 000			500	3 500
Krátkodobé rezervy ostatné, z toho:		8 396			8 396
Rezervy na reklamácie		6 055			6 055
Krátkodobé rezervy ostatné		2 341			2 341

Informácie o rezervách v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

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:					
Odchodné, súdne spory					
Krátkodobé rezervy zákonné, z toho:	65 189	15 157		4 000	76 346
Nevyčerpané dovolenky, odvody	61 189	11 157			72 346
Služby spojené s auditom	4 000	4 000		4 000	4 000
Krátkodobé rezervy ostatné, z toho:					
Krátkodobé rezervy ostatné					

Spoločnosť účtuje o tvorbe rezerv na základe uzatvorených zmlúv alebo iných zdrojov, z ktorých predpokladá výdavky. Spoločnosť tvorila rezervu na odchodné do dôchodku s použitím poistnej matematiky. Rezerva na odchodné je vypočítaná z priemerného mesačného platu všetkých zamestnancov Spoločnosti. Jedná sa

o dlhodobú rezervu. Spoločnosť tvorila krátkodobú rezervu na nevyčerpané dovolenky, audítorské služby, reklamácie a nevyfakturované úroky zo zmluvných pôžičiek.

3. Informácie o záväzkoch (okrem bankových úverov)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám do lehoty splatnosti	2 801	2 812
Závázky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám po lehote splatnosti	14 800	
Ostatné závázky z obchodného styku do lehoty splatnosti	2 331 307	2 831 982
Ostatné závázky z obchodného styku po lehote splatnosti	1 207 681	1 123 180
Závázky voči spoločníkom	99 582	99 582
Závázky voči zamestnancom	65 790	64 978
Daňové závázky do lehoty splatnosti	84 917	79 643
Závázky zo sociálneho zabezpečenia	40 231	38 460
Iné závázky	231 153	468 109
Krátkodobé závázky spolu	4 078 262	4 708 746
Iné dlhodobé závázky	624 092	578 415
Závázky zo sociálneho fondu do lehoty splatnosti	53 551	50 208
Odložený daňový záväzok	64 294	5 805
Dlhodobé závázky spolu	741 937	634 428

4. Informácie o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	397 298	204 610
odpočítateľné		
zdaniteľné	397 298	204 610
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	9 268	
odpočítateľné	9 268	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	95 785	179 370
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložený daňový záväzok	64 294	5 805

5. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	50 208	46 654
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 683	9 807
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 683	9 807
Čerpanie sociálneho fondu	7 340	6 253
Konečný zostatok sociálneho fondu	53 551	50 208

Spoločnosť podľa zákona o sociálnom fonde a na základe kolektívnej zmluvy tvorí SF vo výške 1,5% z hrubých miezd vymeriavacieho základu na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na stravovanie zamestnancov a na dopravu do zamestnania a späť. V roku 2014 Spoločnosť netvorila sociálny fond zo zisku.

6. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosť v roku 2014 čerpala nasledovné úvery:

1. Investičný úver číslo 582/2008 od Všeobecnej úverovej banky, a.s. s konečnou splatnosťou 31.12.2016. Zostatok istiny k 31.12.2014 bol 929 438 EUR.

Úver je zabezpečený nasledovne:

Na základe Zmluvy o zriadení záložného práva č. 528/2014 je zriadené záložné právo na nehnuteľné veci do hodnoty 3 627 972 EUR, záložný veriteľ: Všeobecná úverová banka, a.s.

Záložné právo V-2327/08 z 15.5.2008 v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO:31 320 155 zml.číslo:582/2008/ZZ na zabezpečenie pohľadávky s príslušenstvom na parc.č.3630, 3631, 3632/2, 3633/6, 3633/8, 3633/10, 3634/1, 3635/5, 3635/6, 3642/2, 3633/1, 3635/3 a stavbu: výrobná hala tlačiarne so sklodom a administratívnou budovou súp.č.3012 na parc.č. 3633/10 a 3634/1 - pol.vz. 1455/08.

Záložné právo V-2776/2010 z 13.9.2010 v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO:31 320 155, na zabezpečenie pohľadávky s príslušenstvom na parcely registra 'C'č.3630, 3631, 3632/2, 3632/3, 3633/1, 3633/6, 3633/8, 3633/10, 3634/1, 3635/3, 3635/5, 3635/6, 3642/2 a na stavby - výrobná hala tlačiarne so skl.a adm.budova so súp.č.3012 na parcele registra 'C'č.3633/1, výrobná hala tlačiarne so skl. a adm.budova so súp.č.3012 na parcele registra 'C'č.3633/10, výrobná hala tlačiarne so skl. a adm.budova so súp.č.3012 na parcele registra 'C'č.3634/1, číslo:1609/2010/ZZ,

Záložné právo V-921/11 v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., IČO: 31320155 so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, zml.číslo: 398/2011/ZZ na zabezpečenie pohľadávky s príslušenstvom na parc.reg.C-KN č.2011/5, 2011/6, 2019, 2020, 2030/1, 2030/2, 2031, 2032 na stavbu budova so súp.č.2997 na parc.reg.C-KN č.2031.

Záložné právo V-1704/2011 v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., IČO: 31 320 155 so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, zml.číslo: 878/2011/ZZ na zabezpečenie pohľadávky s príslušenstvom na pozemok parc.registra 'C' č.3630, 3631, 3632/2, 3632/3, 3633/1, 3633/6, 3633/8, 3633/10, 3634/1, 3635/3, 3635/5, 3635/6, 3642/2 a na stavby: výrobná hala, tlačiareň so sklodom, adm.budova súp.č.3012 na parc.č.3633/1, výrobná hala, tlačiareň so sklodom, adm.budova súp.č.3012 na parc.č.3633/10, výrobná hala, tlačiareň so sklodom, adm.budova súp.č.3012 na parc.č.3634/1.

Vklad záložného práva V-3752/11 v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO: 31 320 155 na zabezpečenie pohľadávky s príslušenstvom, č. zmluvy: 78/7703/2011 na pozemky parc. 'C' č.2030/2, v.z.3808/11,

Záložné právo V-1381/14 z 14.05.2014 v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., IČO: 31320155 so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, zml. číslo: 528/2014/ZZ na zabezpečenie pohľadávky s príslušenstvom na pozemky registra C-KN parc. č.3633/5, 3635/5, 3635/3, 3635/6.

Rozhodnutie o zriadení záložného práva 71536/20277/ODP/2014 zo dňa 11.11.2014, (P-1451/14)Z-6925/14 v prospech Mesto Komárno na zabezpečenie daňového nedoplatku na'C'parc.č. 2031 a na budovu s.č. 2997 na parc.č. 2031.

Vlastnou blankozmenkou vystavenou v súlade s dohodou o vyplňovanom práve k blankozmenke.

2. Kontokorentný úver číslo 607/2010 s úverovým rámcom 2 000 000 EUR.

Úver je zabezpečený nasledovne:

Na základe Zmluvy o zriadení záložného práva č. 998/2010 pohľadávky z obchodného styku sú zabezpečené záložným právom do výšky istiny kontokorentného úveru 2 000 000 EUR. Záložným veriteľom je: Všeobecná úverová banka, a.s.

Informácie o bankových úveroch je v nasledujúcej tabuľke

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % k 31.12. 2014 C	Dátum splatnosti d	Stav k 31.12.2013 E	Stav k 31.12.2014 f
Dlhodobé bankové úvery					
VÚB Investičný úver	EUR	3MEUBR +2,5%	31.12.2016	929 438	464 727
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB Investičný úver	EUR	3MEUBR +2,5%	31.12.2016	464 712	464 712
Kontokorentný úver	EUR	3MEUBR +2%		2 152 908	1 872 614
Úvery spolu				3 547 058	2 802 052

Časť istiny dlhodobého investičného úveru, ktorá je splatná do 31.12.2015 je vykázaná na riadku 139 Súvahy (Bežné bankové úvery) vo výške 464 712 EUR.

Spoločnosť eviduje krátkodobú finančnú výpomoc prijatú dňa 2.9.2014 na základe Zmluvy o pôžičke, zostatok istiny k 31.12.2014 je 105 950,18 EUR. Pôžička je splatná k 31.07.2015.

7. **Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív**

Spoločnosť nevykazuje položky časového rozlíšenia pasív.

8. **Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

Spoločnosť disponuje nasledovným majetkom prenajatom formou finančného prenájmu.

VÚB Leasing, a.s.:

CTP AGFA AVALON (obstarávacia cena: 56 420 EUR, zostatok istiny k 31.12.2014: 43 880,51 EUR),

ČSOB Leasing, a. s.:

Rotoman N5 (obstarávacia cena: 1 187 331 EUR, zostatok istiny k 31.12.2014: 431 613,21 EUR),

Rotoman Tandem N AB (obstarávacia cena: 1 172 662 EUR, zostatok istiny k 31.12.2014: 348 194,06 EUR),

SCANIA R420 (obstarávacia cena: 28 000 EUR, zostatok istiny k 31.12.2014: 21 842,61 EUR),

PRIVES LANZ MARTI (obstarávacia cena: 10 966 EUR, zostatok istiny k 31.12.2014: 8 554,48 EUR).

Názov a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane b	1 - 5 rokov vrátane c	viac ako 5 rokov d	do 1 roka vrátane e	1 - 5 rokov vrátane f	viac ako 5 rokov g
Istina	229 993	624 091		467 026	578 413	
Finančný náklad	21 675	37 357		44 014	34 622	
Spolu	251 668	661 448		511 040	613 035	

Záväzky z finančného prenájmu sú kryté záložným právom k predmetom prenájmu do výšky 235 720 EUR.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Výrobky-Časopisy, noviny		Výrobky-Propagačná tlač		Výrobky-Ostatné tlačivá	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SR	3 018 269	3 552 581	1 366 763	1 497 694	1 309 815	1 215 300
Maďarsko	3 913 906	3 500 389	1 772 335	1 475 690	1 698 488	1 197 447
Spolu	6 932 175	7 052 970	3 139 098	2 973 384	3 008 303	2 412 747

Oblasť odbytu h	Tržby z predaja tovaru			Celkom tržby	
	Bežné účtovné obdobie i	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie j		Bežné účtovné obdobie l	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie m
SR	379 417			6 272 965	6 474 825
Maďarsko	599 147			8 134 395	6 379 701
Spolu	978 564			14 407 360	12 854 526

Prevažujúce tlačoviny sú nasledovné:
 týždenníky TREND, PROFIT, VASÁRNAP, TVR-HÉT
 letáky Jednota In Potraviny, In Supermarket, Tempo, Carrefour, Planeo

Spoločnosť má dlhodobé vzťahy s nasledujúcimi obchodnými partnermi:
 COMORN LAPMANAGER KFT., Petit Press, a.s., DAPA spol. s r.o., PEREX, a.s., OPTIMA, a.s., W-PRESS, a.s., Polygrafia Gutenberg, s. r. o., Agentúra AGE s.r.o.

2. Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	BO	PO		Zmena stavu vnútroorgani- začných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatoč. stav d	BO e	PO f
Nedokončená výroba a polotovary vl. výr.	27 692	16 726	121 171	10 967	-104 446
Výrobky	105 562	93 029		12 533	93 029
Zvieratá					
Spolu	133 254	109 754	121 171	23 499	-11 417
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS	x	x	x	23 499	-11 417

3. Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	405 761	491 075
Odpis záväzkov	328 800	
Finančné výnosy, z toho:	37 402	13 975
Úroky z vkladov na bankových účtoch	540	955
Kurzové zisky	36 862	13 012

4. Informácie o čistom obrate

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom (§ 19 ods. 1 písm. a/ zákona o účtovníctve):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	13 079 576	12 439 101
Tržby z predaja služieb	52 411	43 318
Tržby za tovar	978 564	
Tržby z predaja dlhodobého majetku	296 809	372 107
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	405 761	491 075
Čistý obrat celkom	14 886 222	13 348 160

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**Informácie o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	563 420	1 089 794
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 500</i>	<i>6 500</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 500	6 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>408 109</i>	<i>842 745</i>
Kooperácia	278 509	718 347
Prepravné	75 520	82 540
Elektronické mýto	30 633	14 775
Telekomunikačné náklady	23 447	27 083
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	146 103	88 170
Pokuty, penále a úroky z omeškania	61 159	4 312
Odpis pohľadávok	52 851	30 553
Poistné	15 527	49 404
Dary	7 652	1 400
Finančné náklady, z toho:	307 777	220 068

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 1 0 6 5 1

DIČ

2 0 2 0 3 9 8 8 7 5

<i>Kurzové straty, z toho:</i>	141 363	19 988
<i>Kurzové straty ku dňu UZ</i>	43 194	2 335
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	164 073	200 080
Úroky z úverov	101 231	121 620
Úroky z fin.leasingov	46 475	61 808
Bankové poplatky	16 367	16 652
Manká a škody v pokladnici		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani 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:	97 697			104 041		
teoretická daň		21 493	22		23 929	23
Daňovo neuznané náklady	289 293	63 644	22	95 096	21 872	23
Výnosy nepodliehajúce dani	-308 899	67 958	22	-89 966	-20 692	23
Umorenie daňovej straty	-78 090	17 180	22			
Spolu				-34 303	-7 889	23
Splatná daň z príjmov						
Daňová licencia		2 880	22			
Zrazená daň z úrokov		48	22		91	23
Odložená daň z príjmov		58 489	22		23 135	23
Celková daň z príjmov		61 417	22		23 226	23

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť nemá v nájme žiaden majetok okrem majetku, ktorý je predmetom finančného leasingu.

2. Odpísané pohľadávky

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia odpísala pohľadávky. Odpísané pohľadávky aj v minulých účtovných obdobiach Spoločnosť sleduje v podsúvahovej evidencii.

3. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiaden majetok.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené aktíva a podmienené záväzky**

Spoločnosť vymáha nasledovné pohľadávky súdnou cestou :

1. RubuS, s.r.o., vymáhanie pohľadávky vo výške 3 503,6 €
2. PAMOS - SK s.r.o. , vymáhanie pohľadávky vo výške 6 032,8 €

Spoločnosť neeviduje ďalšie súdne spory.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy				20 000		
				20 000		

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2014 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú. Bývalému konateľovi bola poskytnutá pôžička vo výške 20 000 EUR dňa 09.06.2011. Zostatok pôžičky k 31.12.2014 20 000 EUR.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami, ktoré by neboli vykonané na základe obvyklých obchodných podmienok.

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

Po 31.12.2014 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

1. Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	341 898				341 898
Ostatné kapitálové fondy	64 728			64 728	
Oceňovací rozdiel z precenenia majetku		-3 900			-3 900
Zákonný rezervný fond	38 485				38 485
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 907 221			1 360 458	2 546 763
Neuhradená strata minulých rokov	1 363 222			1 241 046	122 176
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	80 815	36 281		80 815	36 281
Vlastné imanie	3 069 925	32 381		2 747 047	2 837 351

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	341 898				341 898
Ostatné kapitálové fondy	64 728				64 728
Oceňovanie rozdiely z precenenia majetku					
Zákonný rezervný fond	38 485				38 485
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 801 726			105 495	3 907 221
Neuhradená strata minulých rokov	1 363 222				1 363 222
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	105 495	80 815		105 495	80 815
Vlastné imanie	2 989 110	80 815		210 990	3 069 925

2. Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	80 815
Zúčtovanie HV rok 2013	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	80 815
Spolu	80 815

O prevode výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 do nerozdeleného zisku minulých rokov sa valné zhromaždenie rozhodlo na svojom zasadnutí dňa 30.06.2014.

V rámci pohybu na účtoch vlastného imania boli vykonané nasledovné účtovania:

- zúčtovanie výsledku hospodárenia za rok 2013 vo výške 80 816,64 EUR na účet nerozdeleného zisku minulých rokov
- zúčtovanie opráv chýb minulých účtovných období s nerozdelenými hospodárskymi výsledkami rokov, ktorých sa opravy týkajú. Opravy boli vykonané v súvislosti s nesprávnymi zúčtovaním spotrebovaného papiera a dutiniek. Oprava chýb minulých období predstavuje nasledovné čiastky:
 - o vo výške 85 276,83 EUR na rok 2011
 - o vo výške 91 799,52 EUR na rok 2012
 - o vo výške 76 916,57 EUR na rok 2013
- zúčtovanie vytvorených ostatných kapitálových fondov s neuhradenou stratou roku 2009 v celkovej výške 64 728,14 EUR
- zúčtovanie rezerv na opravu dlhodobého majetku (budovy a strojov) s príslušnou časťou zúčtovaných opráv chýb minulých období vo výške 264 955,95 EUR z roku 2014, vo výške 227 842,85 EUR z roku 2011 a s neuhradenou stratou roku 2009 vo výške 1 091 041,53 EUR.

Hospodársky výsledok za rok 2014 – zisk vo výške 36 281 EUR sa zúčtuje na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia.

Návrh štatutárneho orgánu je zúčtovanie hospodárskeho výsledku na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

R. VÝKAZ CASH-FLOW

Výkaz cash-flow (prehľad peňažných tokov):

	VÝKAZ CASH FLOW ZA OBDOBIE ROKA 2014		
	K.T. spol. s r.o.		
č.r. - označ.	Text položky (EUR)	2013	2014
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
002 - +Z./-S.	Zisk/Strata (+/-)	104 041	97 968
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ	658 799	471 387
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	668 516	510 000
005 - A.1.2.	Dary (+)		
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)		3 213
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	2 623	1 945
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	-12 340	-43 771
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		
013 - A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
014 - A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)		
015 - A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	-190 018	351 685
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	704 563	807 837
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	-690 098	-630 484
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-204 483	174 332
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)		
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	183 428	150 047
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-955	-540
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	755 295	1 070 277
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)	-235 330	-262 866
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)	-255 330	-262 866
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)		
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)		
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	156 577	-235 760
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	-23 226	-61 417
029 - A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+)		
030 - A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+)		
031 - A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-)		
032 - A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)		
033 - A.6.6.	Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)		
034 - A.6.7.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)		

035 - A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+)	179 803	-174 343
036 - A.6.9.	Výdavky súv.s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-)		
037 - A.6.10.	Ostatné špecifické položky PČ (+/-)		
038 - A**	PEŇ.TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POL. A*+A.5.+A.6.	676 542	571 651
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	-182 473	-149 507
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)	955	540
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	-183 428	-150 047
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ	-270 427	-156 971
045 - A***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.	223 642	265 173
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	-150 746	-128 718
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-6 226	3 005
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-144 520	-131 723
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)		
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obsta.dlh. majetku (+/-)		
052 - B.2.	PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU	372 107	296 809
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	372 107	296 809
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)		
056 - B.3.	PEŇ.TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENAJÍM.AKO CELOK		
057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenajímaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prená.vecí prenajímaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇ.TOKY Z ÚVEROV A PÔŽIČIEK VOČI SPRIAZ. OSOBÁM		
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt.spriaz.osobám (+)		
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osôb (-)		
062 - B.5.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ		
063 - B.5.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru IČ (+)		
064 - B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)		
065 - B.6.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ		
066 - B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
067 - B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
068 - B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
069 - B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
070 - B.6.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
071 - B.6.6.	Výdavky vyplýv. z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
072 - B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ		
073 - B***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	221 361	168 091
074 - C.	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***	445 003	433 264

075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ	-464 712	-464 712
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)		
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od fin. inštitúcií (-)	-464 712	-464 712
079 - D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)		
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)		
084 - D.2.	PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA		
085 - D.2.1.	Príjmy z upísaných CP a vkladov (+)		
086 - D.2.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)		
087 - D.2.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		
088 - D.2.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
089 - D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
090 - D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov (-)		
091 - D.3.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ		
092 - D.3.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru FČ (+)		
093 - D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)		
094 - D.3.3.	Ostatné špecifické položky FČ		
095 - D.4.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ		
096 - D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
097 - D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
098 - D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
099 - D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
100 - D.4.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
101 - D.4.6.	Výd. vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
102 - D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-)		
103 - D***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ	-464 712	-464 712
104 - E.	VÝSL. KURZ. ROZDIELY NA KONCI ÚČT.OBD.(K 31.12.)		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV A***+B***+D***+E.	-19 709	-31 448
108 - G.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)	54 762	35 053
109 - H.	Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)	35 053	3 605
110 - I.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.	-19 709	-31 448