

A. Informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť ST.NICOLAUS, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená dňa 22.3.1992 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 1.5.1992 (Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel: Sa, vložka číslo 113/L).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba liehovín
- výroba vonných chuťových látok a farieb pre potravinárske účely.

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	129	121
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	136	125
počet vedúcich zamestnancov	17	17

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, t.j. za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 27.6.2014.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť bola k 31.12.2013 súčasťou konsolidovaného celku. Konsolidovanú účtovnú závierku (ďalej len KÚZ) zostavovala za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku spoločnosť Slovenské liehovary a likéry, a.s.. KÚZ je uložená v sídle spoločnosti Slovenské liehovary a likéry a.s. a v obchodnom registri okresného súdu v Trnave, Hlavná ul. č. 49, 917 83 Trnava.

Z dôvodu zmeny akcionárskych štruktúr k 30.12.2014, spoločnosť ST.NICOLAUS, a.s. už nie je k 31.12.2014 prepojenou ÚJ so spoločnosťou Slovenské liehovary a likéry, a.s., a nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti. Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Účtovná jednotka (ďalej len ÚJ) oceňuje nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

ÚJ oceňuje obstaraný dlhodobý hmotný majetok

- obstaraný kúpou obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, montáž, poistné a pod.)
- obstaraný vlastnou činnosťou vlastnými nákladmi
- obstaraný iným spôsobom reprodukčnou obstarávacou cenou.

ÚJ stanovila odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý nehmotný majetok uvedený do používania. Dlhodobý nehmotný majetok,

ktorého obstarávací cena je 2 400 € a nižšia, sa účtuje na ľarchu účtu 518. Dlhodobý nehmotný majetok je odpisovaný rovnomerne.

ÚJ má stanovené odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý hmotný majetok zaradený do používania.

Dlhodobý hmotný majetok ÚJ odpisuje rovnomerne okrem pozemkov a predmetov z drahých kovov, ktoré sa neodpisujú.

(c) Cenné papiere a podiely

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

(d) Zásoby

ÚJ oceňuje nakupované zásoby (materiál a tovar) obstarané kúpou obstarávacou cenou (ďalej len OC), ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (doprava, rozbery, grafické návrhy, clo a pod.) a obstarané vlastnou činnosťou priamymi nákladmi vynaloženými na výrobu.

OC zásob obstaraných kúpou je rozdelená na tri súčasti:

Vopred stanovená cena obstarania, odchýlka od skutočnej ceny obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Vopred stanovená cena nakupovaných zásob vychádza z uzavretých kúpnych zmlúv, prípadne z objednávok, potvrdených dodávateľmi. Pri nákupe zásob od rôznych dodávateľov vznikajú odchýlky medzi vopred nastavenou (skladovou) cenou a skutočnou nákupnou cenou. Pri vyskladnení materiálu alebo tovaru ÚJ tieto odchýlky a náklady súvisiace s obstaraním rozpúšťa podľa vopred stanoveného kľúča 1x za mesiac. Je to systém ocenenia tzv. periodickým váženým aritmetickým priemerom, kedy sa tento nevyčísľuje priebežne, ale najmenej raz za mesiac.

Účtovná jednotka k 31.12. preceňuje nakupované zásoby na poslednú zistenú priemernú nákupnú cenu. Výsledok precenenia ÚJ zaúčtuje na jednotlivé analytické účty odchýlok, ktoré sú vytvorené k skupinám zásob rovnakého druhu. Tento výsledok precenenia ÚJ rozpúšťa spolu s odchýlkami, vznikajúcimi pri nákupe materiálu a tovaru, a to 1x mesačne podľa vyskladnenia zásob tak, ako bolo uvedené vyššie.

ÚJ sa rozhodla oceňovať zásoby, vytvorené vlastnou činnosťou len priamymi nákladmi (suroviny a pomocné látky a obalový materiál). Ostatné náklady, ako sú mzdy, odpisy, energie, zásobovacia a správna réžia a obytové náklady nie sú súčasťou ocenenia zásob vlastnej výroby. Súčasťou vlastných nákladov nie sú ani úroky z cudzích zdrojov. Účtovná jednotka preceňuje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou najmenej jedenkrát za štvrtrok, podľa skutočne vynaložených priamych nákladov. Výsledok precenenia sa zaúčtuje na účty zmeny stavu zásob.

(e) Pohľadávky

ÚJ oceňuje pohľadávky pri ich vzniku ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie ÚJ znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek. Postúpené pohľadávky ÚJ oceňuje OC.

Hodnotu dlhodobých pohľadávok ÚJ upravuje na ich hodnotu v čase účtovania a vykazovania (diskontovaním je vypočítaná ich súčasná hodnota). K pochybným a sporným pohľadávkam a k pohľadávkam voči dlžníkom v konkurznom konaní ÚJ tvorí opravné položky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

ÚJ oceňuje peňažné prostriedky a ceniny ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty ÚJ vyjadruje opravnou položkou. ÚJ prepočítala peňažné prostriedky znejúce na cudziu menu ku dňu 31.12.2014 kurzom Európskej centrálnej banky.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

ÚJ vykazuje náklady budúcich období a príjmy budúcich období vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. ÚJ ich tvorí na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. ÚJ ich oceňuje v očakávanej výške záväzku.

(i) Záväzky

ÚJ oceňuje záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí ÚJ oceňuje obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, tak ÚJ uvedie sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(j) Odložené dane

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

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

ÚJ vykazuje výdavky budúcich období a výnosy budúcich období vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(l) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítava ÚJ na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Kurzové rozdiely ÚJ účtuje s vplyvom na výsledok hospodárenia. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za menu EUR ÚJ použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená. ÚJ prepočítava nákup a predaj hotovosti vo valútach kurzom komerčných bánk.

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenit. práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		656 887	64 245			152 779		873 911
Prírastky		39 313	95 300			225 383		359 996
Úbytky						152 933		152 933
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		696 200	159 545			225 229		1 080 974
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		646 484	64 245					710 729
Prírastky		19 752	22 079					41 831
Úbytky								

Stav na konci účtovného obdobia		666 236	86 324					752 560
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 403	0			152 779		163 182
Stav na konci účtovného obdobia		29 964	73 221			225 229		328 414

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	Poskyt. pred. na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	653 347	64 245			50 744		768 336
Prírastky		3 540	0			105 575		109 115
Úbytky		0	0			3 540		3 540
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	656 887	64 245			152 779		873 911
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	631 893	64 245					696 138
Prírastky		14 591	0					14 591
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia	0	646 484	64 245					710 729
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21 454	0	0	0	50 744	0	72 198
Stav na konci účt. obdobia	0	10 403	0	0	0	152 779	0	163 182

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pest. celky trv. porast.	Zákl. 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	819 138	3 924 129	6 185 881				63 954	4 819	10 997 921
Prírastky			173 573				132 749		306 322
Úbytky			12 196				175 526		187 722
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	819 138	3 924 129	6 347 258				21 177		11 111 702
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 011 307	5 641 820						7 653 127
Prírastky		105 324	204 449						309 773
Úbytky			12 196						12 196
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 116 631	5 834 073						7 950 704
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	819 138	1 912 822	544 061				63 954		3 344 794
Stav na konci účtovného obdobia	819 138	1 807 498	513 185				21 177		3 160 998

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Posk. Predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	819 138	3 924 129	6 198 121				0	32 540	10 973 928
Prírastky			41 718				105 673	4 819	152 210
Úbytky			53 959				41 718	32 540	98 927
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	819 138	3 924 129	6 185 881				63 954	4 819	10 997 921
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 905 257	5 470 135						7 375 392
Prírastky		106 050	215 815						321 865
Úbytky			44 130						44 130
Stav na konci účtovného obdobia		2 011 307	5 641 820						7 653 127
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	819 138	2 018 872	727 986					32 540	3 598 536
Stav na konci účtovného obdobia	819 138	1 912 822	544 061				63 954	4 819	3 344 794

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 632 707

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

ÚJ má poistený majetok v nasledujúcom rozsahu:

-nehnutelnosti (budovy, haly, stavby) v poistnej sume 12 634 525 EUR,
-hnuteľné veci: stroje, prístroje a zariadenia 4 193 977 EUR, súbor hnuteľných vecí (drobný hmotný majetok) 330 000,00 EUR, autá do výšky obstarávacej ceny vozidla, zásoby v poist. sume 3 570 000 EUR. Poistenie platí na nasledovné riziká: požiar, úder blesku, výbuch, pád lietadla, víchrica a krupobitie, povodeň, záplava a zemetrasenie, výbuch sopky, zosuv pôdy, lavína a ťarcha snehu, voda z vodovodných zariadení, náraz vozidla, dym, nárazová vlna, krádež vlámaním, lúpež v mieste poistenia a vandalský čin pri uskutočnenom vlámaní.

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

Dlhodobým finančným majetkom spoločnosti sú podiely v spoločnostiach s podstatným vplyvom, realizovateľné cenné papiere a dlhodobé poskytnuté pôžičky. Účtovná jednotka oceňuje podiely na základnom imaní v osobe s podstatným vplyvom, ktoré boli pri obstaraní ocenené obstarávacou cenou, metódou vlastného imania.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podiel. CP, podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôž. ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dob. splatn. najviac jeden rok	Obst. DFM	Poskyt-nuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia		743 146	59 152	1 473 485	0				2 275 783
Prírastky		24 142	28 844		842 424				895 410
Úbytky		192 690	0	675 997					868 687
Presuny				797 488					797 488
Stav na konci účt. obdobia		574 598	87 996	0	842 424				1 505 018
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia			5 374						5 374
Prírastky			36 090						36 090
Úbytky			0						0
Stav na konci účt. obdobia			41 465						41 465
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia		743 146	53 778	1 473 485	0				2 270 409
Stav na konci účt. obdobia		574 598	46 531	0	842 424				1 463 553

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v DÚJ	Podiel. CP, podiely v spol. s podst. vplyvom	Ostatné dlhod. CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		728 302	59 870	1 524 432					2 312 604
Prírastky		14 844		63 138					77 982
Úbytky			718	114 084					114 802
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		743 146	59 152	1 473 485					2 275 783
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia				0					0
Prírastky			5 374	0					5 374
Úbytky				0					0
Stav na konci účtovného obdobia			5 374	0					5 374
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		728 302	59 870	1 524 432					2 312 604
Stav na konci účtovného obdobia		743 146	53 778	1 473 485					2 270 410

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
NAD MARTIN s. r. o, Martin	30	30	1 915 327	73 034	574 598
MARÍNA s.r.o., Budiš	34	34	- 45 919	- 97 612	0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Hronfruct s.r.o., Levice	5	5	955 464	- 148 787	46 531
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	621 129

ÚJ vlastnila 34%-ný podiel na základnom imaní v ÚJ NAD Reality, s.r.o., ktorá zanikla zlúčením so spoločnosťou MARÍNA, s.r.o., Budiš, ktorá je nástupníckou ÚJ, pričom rozhodným dňom je 1.október 2014. Spoločnosť MARÍNA s.r.o. vykazuje v sledovanom účtovnom období záporné vlastné imanie, preto ÚJ precenila metódou vlastného imania svoj obchodný podiel v ÚJ MARÍNA s.r.o. Budiš na hodnotu nula EUR k 31.12.2014.

Informácie k časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

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					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	1 473 485	44 936	675 997	-	842 424
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhové CP držané do splatnosti spolu					

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	73 886	0	4 625		69 261
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoloční-kom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	73 886	0	4 625		69 261

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	23 318 173	69 261	23 387 434
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	728 683		728 683
Krátkodobé pohľadávky spolu	24 046 856	69 261	24 116 117

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	82 226	
odpočítateľné	82 226	
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	11 333	45 509
odpočítateľné	11 333	45 509
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	20 583	10 012
Uplatnená daňová pohľadávka	2 457	
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	2 457	
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložená daňová pohľadávka vo výške 20 583 €, je účtovaná k oceňovaciemu rozdielu, vzniknutému z precenenia dlhodobého finančného majetku metódou vlastného imania vo výške 3 740 €, k odpočítateľnému dočasnému rozdielu

medzi účtovnou hodnotou majetku a jeho daňovou základňou vzniknutému pri tvorbe opravných položiek vo výške 14 350 € a k odpočítateľnému dočasnému rozdielu medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou vzniknutému pri tvorbe rezerv vo výške 2 493 €.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Informácia o krátkodobom fin. majetku:		
Vlastné akcie	352 385	349 996
Informácia o finančných účtoch:		
Pokladnica, ceniny	4 588	6 602
Bežné bankové účty	24 160 784	1 311 860
Bankové účty termínované		18 670 000
Peniaze na ceste		
Spolu finančné účty	24 165 372	19 988 462

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	159
Licencie ESET	0	159
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 317	6 322
Poistenie za enviromentálnu škodu	500	500
Poistenie majetku	1 372	1 548
Banková záruka na colný dlh	2 644	2 658
Ostatné	801	1 616
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	21
bankové úroky	0	21

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) prvého bodu o vlastnom imaní**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie		
A. Počet akcií v ks	115	49
B. Počet akcií v ks	190 616	76 666
C. Počet akcií v ks	133 015	246 965
D. Počet akcií v ks	0	66
E. Počet akcií v ks	23 579	23 231
F. Počet akcií v ks	1 298	1 646
A. Nominálna hodnota	33 194	33 194
B. Nominálna hodnota	33	33
C. Nominálna hodnota	33	33
D. Nominálna hodnota	33 194	33 194
E. Nominálna hodnota	33	33
F. Nominálna hodnota	33	33
Hodnota upísaného vlastného imania	15 384 280	15 384 280
Hodnota splateného základného imania	15 384 280	15 384 280

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 000 326
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	6 638
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	993 688
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 000 326

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	110 702	104 357	110 122	580	104 357
Nevyfakturované dodávky materiálu a služieb	35 973	17 652	35 973	0	17 652
Rezervy na mzdy za nevyčerpanú dovolenku, vrátane soc. zabezpečenia	74 729	86 705	74 149	580	86 705

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	93 703	110 702	90 476	3 227	110 702
Nevyfakturované dodávky materiálu a služieb	41 464	35 973	41 464	0	35 973
Rezervy na mzdy za nevyčerpanú dovolenku, vrátane soc. zabezpečenia	52 239	74 729	49 012	3 227	74 729

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	11 611 307	11 640 939
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11 611 307	11 640 939
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. f) o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 251 979	1 327 673
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	1 251 979	1 327 673
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-	-
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložený daňový záväzok	275 436	292 088
Zmena odloženého daňového záväzku	16 652	9 230
Zaúčtovaná ako náklad	16 689	10 242
Zaúčtovaná do vlastného imania	-33 341	-1 012
Iné		

Odložený daňový záväzok vo výške 275 436 € je účtovaný k oceňovaciemu rozdielu, vzniknutému z precenenia dlhodobého finančného majetku metódou vlastného imania vo výške 60 403 €, a k zdaniteľnému dočasnému rozdielu medzi účtovnou hodnotou majetku a jeho daňovou základňou vzniknutému z rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku vo výške 215 033 €.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 972	5 622
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 686	9 449
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	6 638	6 638
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	17 324	16 087
Čerpanie sociálneho fondu	17 956	16 737
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 340	4 972

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

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Zmluva o kontokorentnom úvere zo dňa 28. 12. 2009	EUR	1M EURIBOR menený denne +0,75 p.a.	31.5.2015	3 700 000	3 700 000

Účtovná jednotka má s Tatra bankou, a.s. uzavretú Zmluvu o kontokorentnom úvere s dojednanou výškou úverového rámca 3 700 000 Eur. Časť tohto úverového rámca vo výške 2 350 000 EUR je použitá na účel platobnej záruky pre beneficienta Colný úrad Žilina. Zvyšnú časť úverového rámca vo výške 1 350 000 EUR účtovná jednotka môže čerpať na financovanie svojich prevádzkových potrieb. Zabezpečenie úveru je realizované formou záložného práva k nehnuteľnostiam dlžníka v prospech veriteľa. Založené sú stavby a súvisiace pozemky nachádzajúce sa na parcelných číslach: 5498/24, 5498/25, 5498/26, 5498/29, 5498/32, 5498/33, 5498/34, 5498/35, 5498/51, 5498/58, 5498/59, 5498/61, 5498/62 a 5498/78. ÚJ nečerpala k 31.12.2014 finančné prostriedky z povoleného prečerpania 1 350 000 EUR.

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb tržby za vlastné výrobky a tovar		Typ výrobkov, tovarov, služieb tržby za služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	20 195 634	19 568 382	874 583	896 019		
Česká republika	2 984 131	2 117 824	50 204	38 295		
Maďarsko	187 353	208 575	2 572	1 198		
Ostatné	7 344	40 762	0	35 521		
Spolu	23 374 462	21 935 543	927 359	971 033		

Informácie k prílohe č. 3 k časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby		190 832	216 162	6 769	-25 330
Výrobky		899 564	1 012 515	120 012	-112 951
Zvieratá		0	0		0
Spolu		1 090 396	1 228 677	126 781	-138 281
Manká a škody	x	x	x	6 410	994
Reprezentačné	x	x	x	2 677	6 935
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	135 868	-130 352

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	690 953	389 743
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	596 708	225 724
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	94 245	164 019
Finančné výnosy, z toho:	199 745	248 016
Kurzové zisky, z toho:	82 353	62 064
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 564	51 843
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosové úroky	72 452	122 220
Výnosy z dlhodobého FM	44 940	63 138
Mimoriadne výnosy, z toho:		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	19 647 992	19 047 998
Tržby z predaja služieb	927 359	971 033
Tržby za tovar	3 726 470	2 887 545
Čistý obrat celkom	24 301 821	22 906 576

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**Informácie k prílohe č. 3 časti I. písm. a) – d) o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 213 935	1 840 433
Preprava	1 071 187	837 624
Právne poradenstvo	217 977	119 240
Nájomné	191 720	192 218
Údržby a revízie	114 191	137 731
Študentský servis	151 098	143 591
cestovné náklady	3 074	5 243
Služby ostatné	464 688	404 786
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	21 272 361	19 768 073
Predaný tovar	3 470 994	2 679 960
Spotreba materiálu a energií	15 561 664	15 048 316
Osobné náklady	1 746 065	1 538 563
Dane a poplatky	80 009	41 002
Odpisy	351 605	337 883
Náklady na predaný dlhodobý majetok a materiál	62 024	127 394
Opravné položky k pohľadávkam	0	-5 045
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	207 351	240 096
Poistenie majetku	40 762	34 502
Spotrebná daň - presun do daňového voľného obehu	108 727	166 533
ostatné N na HČ	57 862	39 061
Finančné náklady, z toho:	208 240	261 874
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>188 073</i>	<i>237 190</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	76 713	161 109
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Ostatné náklady na finančnú činnosť	12 921	19 310
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	7 246	5 374

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti z toho:	4 350	4 350
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 350	4 350
náklady za overenie konsolidovanej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditované služby		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne Predchádzajúce Účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	455
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-9 016
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	64 143	93 743

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

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:	1 426 500	x	x	1 303 508	x	x
teoretická daň	X	313 830	22	X	299 807	23
Daňovo neuznané náklady	84 771	18 650	22	58 566	13 470	23
Výnosy nepodliehajúce dani	131 871	29 012	22	139 877	32 172	23
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Spolu	1 379 400	303 468	22	1 222 197	281 105	23
Daň zrazená z bank.úrokov	44 348	8 422	22	25 139	5 782	23
Splatná daň z príjmov	X	311 890	22	X	286 887	23
Odložená daň z príjmov	X	9 857	22	X	16 294	23
Celková daň z príjmov	X	321 747	22	X	303 181	23

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

ÚJ vedie evidenciu dlhodobého nehmotného majetku, ktorého obstarávacía cena je 2 400 EUR a nižšia a dlhodobého hmotného majetku ktorého obstarávacía cena je 1 700 EUR a nižšia a sleduje ich na podsúvahových účtoch.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť ručí za tretí subjekt: ST. NICOLAUS trade CZ, a.s. Brno, Česká republika, s výškou ručenia 41 000 000 CZK.

Informácie k časti J. o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky – drobný majetok (DrNM, DrHM)	260 576	255 510

N. Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznené účtovné jednotky	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
a	b	c	d
Obchody so spriazneným osobami:			
- obstaranie dlhodobého majetku	1	3 269	1 422
- nákup materiálu	1	7 187 226	7 031 400
- nákup tovaru	1	2 349 649	1 492 833
- nákup služieb	1	1 059 326	1 140 425
- ostatné nákupy	1	180 763	207 186
Spolu za nákupy	x	10 780 233	9 873 266
- predaj hotových výrobkov	2	19 332 464	18 660 326
- predaj služieb	2	736 463	758 041
- predaj materiálu	2	57 972	87 557
- predaj tovaru	2	3 724 874	2 879 655
- predaj ostatné výnosy	2	364 622	181 446
- výnosové úroky z pôžičiek	2	63 044	125 834
- výnosy z postúpených pohľadávok	2		
Spolu za predaje	x	24 279 439	22 692 859

Kód obchodu 1: náklady, Kód obchodu 2: výnosy

P. Prehľad zmien vlastného imania*Informácie k prílohe č. 3 časti P. 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	15 384 280				15 384 280
Základné imanie, nezapísané do OR	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Zákonné rezervné fondy	3 277 306	4 536	10 566		3 271 286
Ostatné kapitálové fondy	2 926 243				2 926 243
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	332 363	104 625	236 093		200 895
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	13 709		1 028		12 681
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 485 050		4 536		2 480 514
Nerozdelený zisk minulých rokov	18 359 365	1 000 326	- 1 772		19 361 463
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 000 326	1 104 753	-1 000 326		1 104 753
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	15 384 280				15 384 280
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-340 835	-17 570	8 409		-349 996
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	2 926 243				2 926 243
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	182 607				182 607
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	317 225	15 138			332 363
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	13 709				13 709
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	3 077 129	17 570			3 094 699
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 502 620		17 570		2 485 050
Nerozdelený zisk minulých rokov	17 623 936	736 796	-1 367		18 359 365
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	742 067	1 000 326	-742 067		1 000 326
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0

Spoločnosť v roku 2013 ani 2014 nevyplácala akcionárom žiadne dividendy.

Ako zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov je vykázaný osobitný rezervný fond vo výške obstarávacej ceny nadobudnutých vlastných akcií.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázaná zmena hodnoty podielov na základnom imaní v dôsledku ich precenenia metódou vlastného imania a odložená daň z oceňovacích rozdielov z preceneného finančného majetku.

V položke vlastné akcie a vlastné podiely sú vykázané nadobudnuté vlastné akcie spoločnosti.

Vlastné akcie sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Vo výške obstarávacej ceny vlastných akcií tvorí účtovná jednotka osobitný rezervný fond.

R. Prehľad peňažných tokov

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 426 500	1 303 507
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	261 354	238 644
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	351 605	337 883
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		9 121
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 185	-2 724
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		-63 138
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 72 452	-122 220
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-5 564	-14 211
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	76 713	1
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 3 450	7 450
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	- 86 683	101 382
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	2 402 615	4 563 559
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 412 715	2 376 370
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 5 498	1 889 839
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 4 602	297 350
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	4 090 469	6 105 710
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	72 452	122 220
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	4 162 921	6 227 930
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 321 747	-303 181
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	2 414 674	4 621 242
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	- 207 063	-105 575
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 125 978	-105 672
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	3 450	15 851
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	628 565	
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	112 447	
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	411 421	-195 396

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	- 4 536	-9 161
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	- 4 536	-9 161
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-4 536	-9 161
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	4 248 059	5 720 192

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	19 988 462	14 254 060
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	24 094 223	20 002 672
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	- 71 149	14 210
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	24 165 372	19 988 462

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier