

- (c) **Cenné papiere a podiely**
- (d) **Zásoby**
- (e) **Zákazková výroba**
- (f) **Pohl'advky**
- (g) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (h) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**
- (i) **Rezervy**
- (j) **Závazky**
- (k) **Odložené dane**
- (l) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
- (m) **Emisné kvóty**
- (n) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**
- (o) **Prenájom (lízing)**
- (p) **Deriváty**
- (q) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
- (r) **Cudzia mena**
- (s) **Výnosy**
Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

2. Dlhodobý finančný majetok

Údaje o zákazkovej výrobe

3. Pohl'advky

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. Krátkodobý finančný majetok

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Ostatné rezervy

Nevyfakturované dodávky majetku

3. Závazky**4. Odložený daňový záväzok****5. Sociálny fond**

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

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
	EUR	EUR
Stav k 1. januáru	160	139
Tvorba na ťarchu nákladov	22	21
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k 31. decembru	182	160

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	ERP		Služby		Ost.prev.vynos		Spolu	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Slovenská republika			35 047	51 254			35 047	51 254
Spolu	0	0	35 047	51 254	0	0	35 047	51 254

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**3. Aktivácia****4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti****5. Mimoriadne výnosy****I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	2014 EUR	2013 EUR
Služby	3 061	2 474
Material	2 284	2 890
Cestovné	1 210	4 043
Energie		
Opravy a udržiavanie		
Mzdové náklady	5 752	5 984
Ostatne dane a poplatky		
Odpisy	996	996
Nákladové úroky	156	
Ostatné	2 324	22
Spolu	15 783	16 409

6. Kurzové straty

Ostatné náklady na hospodársku činnosť

7. Mimoriadne náklady**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2014			2013		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	19 263			4 898		
z toho teoretická daň xx %		4 238	22,00 %		1 127	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	2 295	505	22,00 %	29 755	6 844	23,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani		0	0,00 %		0	0,00 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %		0	0,00 %
	<u>21 558</u>	<u>4 743</u>	<u>44,00 %</u>	<u>34 653</u>	<u>7 970</u>	<u>46,00 %</u>
Splatná daň		4 743	44,00 %		7 970	46,00 %
Odložená daň			0,00 %			0,00 %
Celková vykázaná daň		4 743	44,00 %		7 970	46,00 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok****2. Prenajatý majetok****L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto: nemá

3. Podmienený majetok

nemá

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

neboli

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2010 nastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva: nebolo

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Stav 31.12.2013 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav 31.12.2014 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Kapitálové fondy					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	332				332
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	62 853		-20 229		42 624
Neuhradená strata minulých rokov					-
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	(3 073)		13 123	3 073	13 123
Spolu	66 751	0	-7 106	3 073	62 718

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 26 623,47 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	35 047	34 593
Zaplatené úroky		
Prijaté úroky		
Zaplatená daň z príjmov	-4 743	-7 970
Vyplatené dividendy		<u>0</u>
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	<u>30 304</u>	<u>26 623</u>
Prijmy z mimoriadnych položiek		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	<u>30 304</u>	<u>26 623</u>
 Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku		
Príjmy z predaja dlhodobého majetku		
Obstaranie investícií		
Prijaté dividendy		<u>0</u>
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	<u>0</u>	<u>0</u>
 Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania		<u>0</u>
Príjmy z úverov		
Splátky dlhodobých záväzkov		
Splátky z prijatých úverov		<u>0</u>
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	<u>0</u>	<u>0</u>
 (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 855	-20 375
 Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	<u>46 635</u>	<u>67 010</u>
 Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	<u>44 780</u>	<u>46 635</u>

Peňažné toky z prevádzky

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	23 799	26 623
Úpravy o nepenažné operácie:		
Odpisy stálych aktív a opravná položka k stálym aktívam	-996	-996
Opravná položka k pohľadávkam		
Opravná položka k zásobám		
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku		
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku		
Nerealizované kurzové straty		
Nerealizované kurzové zisky		
Ostatné rezervy		
Strata z predaja dlhodobého majetku		
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		0
Iné nepenažné operácie		0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>22 803</u>	<u>25 627</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-2 065	
Úbytok (prírastok) zásob		
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)		
Peňažné toky z prevádzky	<u>20 738</u>	<u>25 627</u>

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

NÁZOV FIRMY: veQ, s.r.o. C A S H F L O W k : 12/2014

OZNACENIE POLOŽKY Ciastka

P. Stav pen.prostriedkov na zac.úct.obdobia 46 634.42

A. Cistý penazný tok z bežnej a mimoriadnej cinnosti 23 799.82

Z. Úctovný hospodársky výsledok za úct.jednotku ako celok 17 865.85

A.1. Úpravy o nepenažné operácie 996.19

A.1.1. Odpisy stálych aktív (+) 996.19

A.1.2. Odpis opravnej položky k odplatne nadob.majetku (+-) 0.00

A.1.3. Zmena zostatkov rezerv (+-) 0.00

A.1.4. Zmena zostatkov casového rozlíšenia nákladov, výnosov a dohad.úctov(+-) 0.00

A.1.5. Zmena zostatkov opravných pol. k stálym aktívam (+-) 0.00

A.1.6. Zisk (strata) z predaja stálych aktív (zisk-,strata+) 0.00

A.1.7. Zúčtovanie ocenovacích rozdielov z kapitál.účasti (+-) 0.00

A.2. Úpravy obežných aktív 4 937.78

A.2.1. Zmena stavu pohľadávok (+-) -14.46
A.2.2. Zmena stavu krátkodobých záväzkov (+-) 4 952.24
A.2.3. Zmena stavu zásob (+-) 0.00
A.2.4. Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+-) 0.00
=====

B. Investičná činnosť -2 065.91
=====

B.1. Obstaranie stálych aktív -2 065.91
=====

B.1.1. Obstaranie hmotného investičného majetku (-) -2 065.91
B.1.2. Obstaranie nehmotného investičného majetku (-) 0.00
B.1.3. Obstaranie finančných investícií (-) 0.00
=====

B.2. Výnosy z predaja stálych aktív 0.00
=====

B.2.1. Výnosy z predaja hmot. a nehmot. invest.majetku (+) 0.00
B.2.2. Výnosy z predaja finančných investícií (+) 0.00
=====

B.3. Komplexný prenájom 0.00
=====

B.3.1. Úhrada pohľadávok z komplexného prenájomu(+) 0.00
B.3.2. Úhrada záväzkov z komplexného prenájomu(-) 0.00
=====

C. Finančná činnosť 0.42
=====

C.1. Zmena stavu dlhodobých záväzkov 0.00
=====

C.1.1. Zvýšenie dlhodobých úverov (+) 0.00
C.1.2. Zníženie dlhodobých úverov (-) 0.00
C.1.3. Zvýšenie záväzkov z dlhopisov (+) 0.00
C.1.4. Zníženie záväzkov z dlhopisov (-) 0.00
C.1.5. Zvýšenie ostatných dlhodobých záväzkov (+) 0.00
C.1.6. Zníženie ostatných dlhodobých záväzkov (-) 0.00
=====

NÁZOV FIRMY: veQ, s.r.o. C A S H F L O W k : 12/2014
=====

OZNACENIE POLOŽKY Ciastka
=====

C.2. Zvýšenie a zníženie vlastného imania z vybraných operácií 0.42
=====

C.2.1. Upísanie cenných papierov a úcastí 0.00
C.2.2. Premena dlhopisov na akcie (+) 0.00
C.2.3. Penážné dary a dotácie, príp.dary v podobe pohlad.,krát.fin.majetku(+) 0.00
C.2.4. Kapitalizácia záväzkov (+) 0.00
C.2.5. Úhrady straty spoločníkmi (+) 0.00
C.2.6. Nárok na dividendy a podiely na zisku (-) 0.00
C.2.7. Vyplatenie vlastného imania spoločníkom (-) 0.42
C.2.8. Odpis vlastných akcií (-) 0.00
=====

D. Rozdiel (+-) -23 588.63
=====

R. Stav penazných prostriedkov na konci účtovného obdobia R=P+A+B+C+D 44 780.12
=====

Kontrolný súčet (porovnať s riadkom R.) 68 368.75
=====

26-03-2015
dátum

podpis štatutárneho orgánu