

A. Informácie o účtovnej jednotke**a/ Základné údaje o spoločnosti**

Obochodné meno: MADE BY VACULIK, s.r.o.
 Sídlo: Budkova 28
 811 04 Bratislava
 IČO: 35 761 814
 DIČ: 2020273860
 Dátum založenia: 13.1.1999
 Dátum zápisu do OR: 25.2.1999
 Poznámka: údaje v poznámkach sú uvádzané v celých EUR

b/ Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

| Predmet činnosti |
|--|
| reklamné a marketingové služby výroba, požívanie, distribúcia audio a videozáznamov výroba a predaj grafických návrhov, inzerátov spracovaných pomocou počítača poradená činnosť v oblasti reklamy a propagácie |

c/ Počet zamestnancov

| | 2014 | 2013 |
|--|------|------|
| Príjemný počet zamestnancov počas účtovného obdobia | 49 | 42 |
| Počet zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky | 49 | 49 |
| Z toho nariadených | 4 | 4 |

d/ Účtovná jednotka je spoločníkom v iných účtovných jednotkách:

účtovná jednotka je spoločníkom v týchto spoločnostiach:
 VACULIK Z.O., s.r.o., Budkova 28, 811 04 Bratislava, IČO: 46232036
 EVENTUAL spol. s r.o., Budkova 29, 811 04 Bratislava, IČO: 44367015

e/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená ako: riadna ročná účtovná závierka
 Účtovná závierka bola zostavená: za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti

f/ Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená
 valným zhromaždením dňa: 31.7.2014

g/ Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

B. Zrušené s účinnosťou od 31. decembra 2013**C. Údaje o konsolidovanom celku**

účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

D. / E. Použité účtovné zásady a metódy

a/ Účtovná jednotka má predpoklad nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti počas roku 2015. (going concern)

b/ Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahu a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov.
 Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia minulých rokov.

c/ Spôsob ocenenia

- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**
Účtovná jednotka nadobudla DNM obstaraný kúpou a ocenila ho obstarávacou cenou.
- Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou**
Účtovná jednotka nemá naplní
- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom**
Účtovná jednotka nemá naplní
- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**
Účtovná jednotka nadobudla DHM obstaraný kúpou a ocenila ho obstarávacou cenou, do ktorej zahrnila aj náklady spojené s kúpou napr. montáž, doprava.
- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**
Účtovná jednotka nemá naplní
- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**
Účtovná jednotka nadobudla DHM obstaraný formou finančného prenájomu a ocenila ho obstarávacou cenou, do ktorej zahrnila aj náklady spojené s uvedením majetku do užívania napr. spracovateľský poplatok, náklady na prepis vozidla.
- Dlhodobý finančný majetok**
Účtovná jednotka má 85% podiel v dočasnej spoločnosti a tento je zachytený na účte 001 001 a 001 002 v hodnote vlastného imania.
- Zásoby obstarané kúpou**
Účtovná jednotka oceňovala obstarávacou cenou.
- Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**
Účtovná jednotka nemá naplní
- Zásoby obstarané iným spôsobom**
Účtovná jednotka nemá naplní
- Zakazková výroba a zakazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj**
Účtovná jednotka nemá naplní
- Pohľadávky**
Účtovná jednotka oceňovala pohľadávky v manovitej hodnote ku dňu ich vzniku.
- Krátkodobý finančný majetok**
Účtovná jednotka oceňovala krátkodobý finančný majetok v nominálnej hodnote.
- Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**
sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**
Účtovná jednotka oceňovala záväzky v menovitej hodnote pri ich vzniku a v obstarávacej pri ich prevzatí.
- Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**
sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- Deriváty**
Účtovná jednotka nemá naplní
- Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
Účtovná jednotka nemá naplní
- Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe pranáanej veci**
Účtovná jednotka nemá naplní
- Majetok obstaraný v privatizácii**
Účtovná jednotka nemá naplní
- Daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie ďalej len "splatná daň z príjmov" a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období ďalej len "odložená daň z príjmov"**
Odložené dane sa vtahujú na:
a/ dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahu a ich daňovou základňou
b/ možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
c/ možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočítateľnosť a iné daňové nároky do budúcich období

d/ Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Dlhodobý hmotný majetok

Odpisový plán pre dlhodobý hmotný majetok je zhodný s plánom pre zrýchlené odpisovanie podľa zákona o daniach z príjmov, s výnimkou majetku obstaraného formou finančného prenájmu, ktorý je odpisovaný po dobu trvania prenájmu. Majetok je podľa kódu produkcie zaradený do odpisovej skupiny a podľa nej sa odpisuje určený počet rokov. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia do účtovníctva. Účtovné odpisy sa účtujú mesačne.

Dlhodobý nehmotný majetok

Nadobudnutý dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje v zmysle zákona o účtovníctve. Pri stanovení počtu rokov odpisovania sa berie do úvahy životnosť a využívanie nehmotného majetku. Majetok sa odpisuje zrýchleným spôsobom. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia do účtovníctva. Účtovné odpisy sa účtujú mesačne.

Postup pri odpisovaní hmotného majetku:
§ 20 ods 1. zákona 595/2003 Z.z. o daní z príjmov

| skupina | Doba odpisovania |
|---------|------------------|
| 1 | 4 roky |
| 2 | 6 rokov |
| 3 | 12 rokov |
| 4 | 20 rokov |

| odpisová skupina | Koefficient pre zrýchlené odpisovanie | | |
|------------------|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| | v prvom roku odpisovania | v ďalších rokoch odpisovania | pre zvýšenu zostatkovú cenu |
| 1 | 4 | 5 | 4 |
| 2 | 6 | 7 | 6 |
| 3 | 12 | 13 | 12 |
| 4 | 20 | 21 | 20 |

Odpisový plán spoločnosti MADE BY VACULIK s.r.o.

| | Predpokladaná doba používania | Metóda odpisovania | ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|-------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Softvér | 4 | zrýchlená | 25 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 6 | zrýchlená | 17 |
| Budovy, haly, stavby | 20 | zrýchlená | 5 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | 4 | zrýchlená | 25 |

e/ Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku a uvedením zložky majetku a ich ocenenie
účtovnej jednotky neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku

f/ Opravy chýb minulých období
v účtovnej jednotke dané udalosti nenastali.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

a/ Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie

1.-3. Prehľad o pohybe, oprávkach, opravných položkách a zostatkových hodnotách dlhodobého majetku:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddávky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 74 457 | 20 382 | | | | | 94 849 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 74 457 | 20 382 | | | | | 94 849 |
| Opravy | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 73 767 | 20 382 | | | | | 94 149 |
| Prírastky | | 700 | | | | | | 700 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 74 467 | 20 382 | | | | | 94 849 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 700 | 0 | | | | | 700 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | 0 | | | | | 0 |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddávky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 94 101 | 37 059 | | | | | 131 160 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 19 634 | 16 677 | | | | | 36 311 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 74 467 | 20 382 | | | | | 94 849 |
| Opravy | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 91 935 | 37 059 | | | | | 128 994 |
| Prírastky | | 1 466 | | | | | | 1 466 |
| Úbytky | | 19 634 | 16 677 | | | | | 36 311 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 73 767 | 20 382 | | | | | 94 149 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 166 | 0 | | | | | 2 166 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 700 | 0 | | | | | 700 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|---------|--|--------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|----------------------|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelné | Peťoua-ťeské celky | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddávky | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 105 547 | 217 928 | | | 512 743 | 18 750 | | 844 968 |
| Prírastky | | | 28 519 | | | | | | 28 519 |
| Úbytky | | | 1 057 | | | | | | 1 057 |
| Presuny | | | 16 750 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 105 547 | 264 140 | | | 512 743 | -13 750 | | 882 430 |

| Oprávky | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------|---------|--|--|---------|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 9 201 | 166 376 | | | 496 662 | 672 239 |
| Prírastky | | 5 297 | 26 868 | | | 5 703 | 37 868 |
| Úbytky | | | 1 057 | | | 0 | 1 057 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 14 498 | 192 187 | | | 502 365 | 709 050 |

| Opravné položky | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | |

| Zostatková hodnota | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------|--------|--|--|--------|--------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 96 346 | 51 552 | | | 16 081 | 18 750 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 91 049 | 71 953 | | | 10 378 | 0 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|---|---------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|---------------------|-----------|--|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnuť. | Pastovateľské celky | Základné stádo a ľahké zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddáv. | Spolu | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 93 619 | 329 741 | | | 568 775 | | | 1 012 335 | |
| Prírastky | | 11 728 | 27 520 | | | 19 930 | 77 929 | | 137 107 | |
| Úbytky | | 0 | 139 333 | | | 95 962 | 59 179 | | 294 474 | |
| Presuny | | | | | | | | | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 105 347 | 217 928 | | | 512 743 | 18 750 | | 854 968 | |

| Oprávky | | | | | | | |
|------------------------------------|--|-------|---------|--|--|---------|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 4 199 | 281 601 | | | 571 816 | 857 636 |
| Prírastky | | 5 002 | 23 909 | | | 20 807 | 49 713 |
| Úbytky | | | 139 333 | | | 95 962 | 235 295 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 9 201 | 166 376 | | | 496 661 | 672 238 |

| Opravné položky | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | |

| Zostatková hodnota | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------|--------|--|--|--------|--------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 89 620 | 47 941 | | | 16 959 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 96 346 | 51 552 | | | 16 082 | 18 750 |

b/ Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

| Druh majetku | Výška poistenia | Spôsob poistenia |
|---------------|-----------------|--------------------------------------|
| Hnuteľné veci | 707 030 | poistná zmluva - poistenie hnuť vecí |

c/ Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

d/ Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmlúvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpočítke

e/ Nadobudnutý dlhodobý nehmuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehmuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

f/ majetok, ktorým je goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

g/ údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 Opravná položka k nadobudnutému majetku

h/ výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

i/ štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok účtovnej jednotky je tvorený výlučne podielmi v doárskej účtovnej jednotke EVENTUAL a VACULIK 2.0

j-/ obstarávací cena, opravné položky a zmeny v položkách dlhodobého finančného majetku

| Pohyb | Stav k 1.1.14 | Prírastky | Úbytky | Stav k 31.12.14 |
|--------------------------------|---------------|-----------|--------|-----------------|
| Obstarávacích cien | 0 | 7 723 | 0 | 7 723 |
| Opravných a opravných položiek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatkových cien | 0 | 7 723 | 0 | 7 723 |

Prírastky a úbytky obstarávacej ceny dlhodobého finančného majetku sú spôsobené prescenením hodnoty podielov v doárskej účtovnej jednotke.

| Pohyb | Stav k 1.1.13 | Prírastky | Úbytky | Stav k 31.12.13 |
|--------------------------------|---------------|-----------|--------|-----------------|
| Obstarávacích cien | 6 837 | 0 | 6 837 | 0 |
| Opravných a opravných položiek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatkových cien | 6 837 | 0 | 6 837 | 0 |

Prírastky obstarávacej ceny dlhodobého finančného majetku sú spôsobené prescenením hodnoty podielov v doárskej účtovnej jednotke.

m/ dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

n/ ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtovná jednotka presceniť dlhodobý finančný majetok na hodnotu zodpovedajúcu mieri účasti účtovnej jednotky na vlastnom imaní doárskej spoločnosti.

o/ tvorba, zníženie a zrušenie opravných položiek k zásobám

| Pohyb opravných položiek | Opravné položky v EUR | | | |
|---------------------------------|-----------------------|----------|------------|------------------|
| | Zač. zost. | + tvorba | - zníženie | Konečný zostatok |
| Materiál | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nedokončená výroba a polotovary | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výrobky | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zvierata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tovar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddávky na zásoby | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dôvod tvorby OP: | | | | |
| Dôvod zúčtovania OP: | | | | |

p/ zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

q/ zákazková výroba a zákazková výstavba nehmotnosti určenej na predaj

r/ tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

| Pohyb opravných položiek | Opravné položky v EUR | | | | | KS |
|---|-----------------------|----------|---------------------|--------------|---|-------|
| | ZS | + tvorba | dôvod tvorby | - zúčtovanie | dôvod zúčtovania | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | | | odpis pohľadávky ku ktorej bola tvorená opravná položka | 5 641 |
| Pohľadávky voči spoločníkom a združeniu | 5 997 | 1 865 | ríziko nezaplatenia | -2 221 | | |
| Sociálne zabezpečenie | | 0 | | 0 | | |
| Štát - daňové pohľadávky | | 0 | | 0 | | |
| Štát - odložená daňová pohľadávka | | 0 | | 0 | | |
| Pohľadávky v podnikoch s rozhodujúcim vplyvom | | 0 | | 0 | | |
| Iné pohľadávky | | 0 | | 0 | | |

s/ hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | 0 |
| Pohľadávky voči dcerskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeniu | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 359 753 | 13 336 | 1 373 089 |
| Pohľadávky voči dcerskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeniu | | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 8 585 | | 8 585 |
| Iné pohľadávky | 485 477 | 0 | 485 477 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 853 815 | 13 336 | 1 867 151 |

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 13 366 | 121 786 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 1 853 815 | 1 132 554 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 867 181 | 1 254 340 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov | 0 | 0 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0 | 498 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 498 |

t/ hodnota pohľadávok zabezpečených zálozným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Pohľadávky-hodnota | záložné právo v prospech |
|--------------------|-------------------------------|
| 100 000 | Tatra banka, a.s., Bratislava |

v/ odložená daňová pohľadávka

w/ Významné zložky krátkodobého finančného majetku

| Finančný majetok | k 31.12.2014 | k 31.12.2013 | Popis |
|------------------|--------------|--------------|-----------------------|
| Peniaze | 824 | 4 263 | hotovosť |
| Účty v bankách | 265 358 | 547 448 | bankové účty |
| Ceniny | 3 516 | 3 573 | Stravné lístky, kolky |

x/ vývoj opravných položiek ku krátkodobému finančnému majetku

| Krátkodobý finančný majetok | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku | Stav OP na konci |
|--|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------|
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | | | |

y) krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | |
| Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať | |

za/ ocenenia krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

| Finančný majetok | vplyv na | suma | poznámka |
|------------------------|-----------------------|------|----------------|
| hotovosť v cudzej mene | výsledok hospodárenia | 8 | kurzové strata |

zb/ Vlastné akcie

zc/ Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

| Časové rozlíšenie | k 1.1. | k 31.12. | Popis |
|-------------------------|---------|----------|---|
| Náklady budúcich období | 71 638 | 8 308 | PZP a HP vozidiel, predplátné, technický support JIRA |
| Príjmy budúcich období | 117 193 | 2 500 | pašijný poplatok za prenájom vozidla B&B7&ZP |

zd/ Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

a/ vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. Opis základného imania

základné imanie tvorí splatený vklad spoločníka v sume 6 639 €. Za zdaňovacie obdobie 1.1.2014 - 31.12.2014 nenastala žiadna zmena.

2. Hodnota upísaného vlastného imania

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vypracovanie účtovnej straty vykázaných v predchádzajúcom účtovnom období

Účtovný zisk za predchádzajúce účtovné obdobie vo výške 210 855 EUR bol presunutý do nerozdeleného zisku minulých období na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 31. júla 2014.

4. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania

Spoločnosť použila metódu vlastného imania preonia 85 % podiel v dočasnej spoločnosti EVENTUAL zvýšením o 7.723 €

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní**b) Rezervy**

| Druh rezervy | stav k 1.1.2014 | Tvorba | Použitie / zrušenie | stav k 31.12.2014 |
|--------------------------|-----------------|--------|---------------------|-------------------|
| Rezervy zákonné | 35 206 | 32 177 | 35 206 | 32 177 |
| Ostatné dlhodobé rezervy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy | 0 | 0 | 0 | 0 |

Zákonné rezervy tvoria náhrady mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, nevyfakturované služby od dodávateľov a náklady súvisiace so zverejnením a spracovaním účtovnej závierky.
Predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2015.

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Druh rezervy | stav k 1.1.2013 | Tvorba | Použitie / zrušenie | stav k 31.12.2013 |
|--------------------------|-----------------|--------|---------------------|-------------------|
| Rezervy zákonné | 18 990 | 35 206 | 18 990 | 35 206 |
| Ostatné dlhodobé rezervy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy | 0 | 0 | 0 | 0 |

Zákonné rezervy tvoria náhrady mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, nevyfakturované služby od dodávateľov a náklady súvisiace so zverejnením a spracovaním účtovnej závierky.

c) Záväzky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| Návod položky | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|-----------------------|--|
| Záväzky po lehote splatnosti | 260 535 | 382 917 |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 984 610 | 1 656 643 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1 245 145 | 2 039 560 |
| Záväzky po lehote splatnosti | | |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 6 424 | 10 330 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 6 424 | 10 330 |

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Záväzky | Zostatková doba splatnosti | | |
|---|----------------------------|------------------------|------------------|
| | do 1 roka vrátane | od 1 - 5 rokov vrátane | viac ako 5 rokov |
| - záväzky z obchodného styku | 776 240 | | |
| - ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám | | | |
| - ostatné záväzky v rámci podielovej účasťi | | | |
| - záväzky voči spoločníkom a združeniu | 196 626 | | |
| - záväzky voči zamestnancom | 69 749 | | |
| - záväzky zo sociálneho poistenia | 44 726 | | |
| - záväzky zo sociálneho fondu | | 4 901 | |
| - daňové záväzky a dotácie | 155 407 | | |
| - odložené daňové záväzky | | 1 623 | |
| - ostatné záväzky | 2 197 | | |
| Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti spolu: | 1 245 145 | 6 424 | |

e) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia**f) Odložený daňový záväzok**

Odložený daňový záväzok vznikol z titulu dočasných odpočítateľných rozdielov medzi účtovnou a daňovou základňou v sume 1 623 €. Dočasne odpočítateľné rozdiely tvoria rozdiel medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou majetku, nezaplátane zmluvné pokuty (účet 544).

| Návod položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | -10 402 | -17 168 |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | -10 402 | -17 168 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 0 | 0 |
| odpočítateľné | 0 | 0 |
| zdaniteľné | 3 026 | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 22 | 22 |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatená daňová pohľadávka | | |
| Zaučtovaná ako zníženie nákladov | | |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 1 623 | 3 777 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | -2 154 | 841 |
| Zaučtovaná ako náklad | -2 154 | 841 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |

V predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť účtovala o odloženom daňovom záväzku.

Odložený daňový záväzok vznikol z titulu dočasných pripočítateľných rozdielov medzi účtovnou a daňovou základňou v sume 3 777 €.

g) Záväzky zo sociálneho fondu

| Popis | Stav k 1.1. | Tvorba | Čerpanie | Stav k 31.12 |
|---------------|-------------|--------|----------|--------------|
| Sociálny fond | 6 553 | 5 323 | 7 075 | 4 801 |

h/ Vydané dlhopisy

i/ Bankové úvery a pôžičky

Spoločnosť má poskytnutý kontokorentný úver na bežnom účte do výšky 100 000 Eur od Tatra banky splatný do 1 roka.
Spoločnosť bol v roku 2007 poskytnutý splátkový úver vo výške 663 878 Eur od Tatra banky splatný v roku 2022.
Zostatky na úverových účtoch k 31.12.2014 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Typ úveru | k 31.12.2014 | Splatenosť do 1 roka | Splatenosť nad 1 rok | výška úroku | splatenosť | popis | k 31.12.2013 |
|-----------------------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|---------------|----------------|--------------|
| Kontokorentný úver na bežnom účte | 0 | 0 | 0 | 1 M ERB + 4% | do 1 roka | | 0 |
| Splátkový úver | 354 090 | 44 254 | 309 845 | 1 M ERB + 2% | december 2022 | splátkový úver | 398 353 |
| Kreditné karty | 1 119 | 1 119 | 0 | | | | 1 785 |

j/ Významné položky časového rozlíšenia:

| Časové rozlíšenie | 1.1. | 31.12. | Popis |
|-------------------------|------|---------|---|
| Výdavky budúcich období | 0 | 3 840 | rezerva na overenie účtovnej závierky |
| Výnosy budúcich období | 8096 | 112 355 | výnosy fakturované klientom pripadajúce na rok 2015 |

k/ Významné položky derivátov

l/ Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

m/ Majetok prenajatý formou finančného prenájmu (leasing)

| | k 31.12. spolu | do 1 roka | od 1 do 5 rokov | nad 5 rokov |
|-----------------|----------------|-----------|-----------------|-------------|
| istina | 0 | 0 | 0 | 0 |
| finančný náklad | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 0 | 0 | 0 | 0 |

H. Výnosy

a/ Významné sumy tržieb za vlastné výkony

| Tržby za vlastné výkony a tovar | 2014 | 2013 |
|---|-----------|-----------|
| Tržby z predaja služieb | 7 635 704 | 6 479 049 |
| Tržby za tovar | 3 381 | 5 070 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 20 503 | 13 266 |
| Spolu | 7 664 588 | 6 497 385 |

b/ zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

c/ Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

d/ Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

*výnosy dosiahnuté z predaja výrobkov, tovarov, služieb a iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou ÚJ po odpožití zliav
napr. urokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku

e/ Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

| Finančné výnosy | 2014 | 2013 |
|-----------------------------------|-------|--------|
| Výnosové úroky | 8 407 | 13 001 |
| Kurzové zisky v priebehu účt.obd. | 42 | 1 502 |
| Kurzové zisky k 31.12. | 3 194 | 15 815 |
| Kurzové zisky | 3 236 | 17 318 |

f/ Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

g/ Suma čistého obratu *

| | 2014 | 2013 |
|----------------------------|-----------|-----------|
| Čistý obrat celkom | 7 644 085 | 6 484 119 |
| - tržby z predaja služieb | 7 635 704 | 6 479 049 |
| - tržby z predaja výrobkov | 8 381 | 5 070 |

I. Náklady

a/ Významné položky nákladov za poskytnuté služby

| Náklady za poskytnuté služby | 2014 | 2013 |
|------------------------------|-----------|-----------|
| Opravy | 42 212 | 45 339 |
| Čestovné náklady | 26 596 | 23 862 |
| Náklady na reprezentáciu | 36 343 | 38 983 |
| Príjme dodávky - subdodávky | 4 827 924 | 4 053 626 |
| Nájomné | 243 108 | 177 616 |
| Ostatné | 334 000 | 322 471 |
| Spolu | 5 510 182 | 4 661 695 |

b/ Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

| Ostatné významné položky nákladov HČ | 2014 | 2013 |
|--------------------------------------|--------|--------|
| Polistenie | 22 953 | 18 517 |
| Odpis pohľadávok | 6 184 | 1 021 |
| Ostatné | 5 997 | 7 533 |
| Spolu | 35 134 | 25 131 |

c/ Finančné náklady

| Finančné náklady | 2014 | 2013 |
|------------------------------------|-------|--------|
| Úroky | 5 304 | 9 677 |
| Kurzové straty v priebehu účt.obd. | 1 171 | 4 671 |
| Kurzové straty k 31.12. | 5 579 | 43 702 |
| Kurzové straty | 6 750 | 48 374 |

d/ Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

e/ Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou

| Náklady na overenie účtovnej závierky auditorom | 2014 | 2013 |
|---|-------|-------|
| Náklady na priebežný audit | 3 800 | 3 800 |
| Náklady na overenie účtovnej závierky | 3 800 | 3 800 |

Audit spoločnosť vykonáva spoločnosť BDO Audit, spol. s r.o., Žochova č.8, Bratislava, IČO 44455526

J. Dane z príjmov

- a) odložené dane z príjmov účtované v bežnom období ako náklady alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane neboli účtované takeho náklady ani výnosy.
- b) Odložená daňová pohľadávka účtovaná v bežnom účtovnom období
- c) Odložený daňový záväzok účtovaný v bežnom účtovnom období Spoločnosť účtovala o odloženom daňovom záväzku vo výške 1 623 EUR, ktorý vznikol z titulu zúčtovania dočasných odpočítateľných rozdielov medzi účtovnou a daňovou základňou do nákladov v sume 2 154 €.
- d) suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka
- e) Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov
- f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a odloženej dane a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením 2014

| | základ dane | daň 22% | % dane voči HV |
|---------------------------------|-------------|---------|----------------|
| výsledok hosp. pred zdanením | 462 585 | 101 769 | 22 |
| prípočítateľné položky | 54 894 | 12 009 | 2,62 |
| odpočítateľné položky | -21 | -5 | 0,00 |
| splatná daň | | 106 765 | |
| splatná daň organizačnej zložky | | 8 701 | |
| odložená daň | | -2 154 | |
| celkovo vykázaná daň | 517 558 | 111 712 | 24,15 |

Rozdiel oprú dani vykázané vo výkaze ziskov a strát tvorí:

a) daň z bankových úrokov za rok 2014, ktorá sa považuje za daň vysporiadanú.

Celkovo vykázaná daň 2014 účtovnej jednotky tvorí 24,15% hospodárskeho výsledku pred zdanením hospodárenia pred zdanením 2013

| | základ dane | daň 23% | % dane voči HV |
|---------------------------------|-------------|---------|----------------|
| výsledok hosp. pred zdanením | 288 705 | 66 402 | 23 |
| prípočítateľné položky | 48 694 | 11 200 | 3,88 |
| odpočítateľné položky | -1 161 | -232 | -0,08 |
| splatná daň | | 71 133 | |
| splatná daň organizačnej zložky | | 6 202 | |
| odložená daň | | 841 | |
| celkovo vykázaná daň | 336 237 | 78 176 | 27,08 |

Rozdiel oprú dani vykázané vo výkaze ziskov a strát tvorí:

a) daň z bankových úrokov za rok 2013, ktorá sa považuje za daň vysporiadanú.

b) kurzový prepočet dane z príjmov organizačnej zložky Praha

Celkovo vykázaná daň 2013 účtovnej jednotky tvorí 27,08% hospodárskeho výsledku pred zdanením

- g) zmena sadzby dane z príjmov

K. Údaje o podsúvahových účtoch

| Obsahová náplň podsúv. účtu | obstaráv. cena | stav nespl. pohf. k 31.12. | začiatok | koniec |
|-----------------------------|----------------|----------------------------|----------|--------|
| žaloba KENVELO | 829 848 | 829 848 | | |

Spoločnosť vystupuje ako nanhoovateľ v súdnom spore voči spoločnosti KENVELO Slovakia, spol. s r.o. o ochranu proti porušovaniu autorských práv, odstránenie protiprávneho stavu, zadržania sa protiprávneho konania a úhrad pohľadávky vo výške 829 848 EUR.

L. Iné aktiva a iné pasiva

- a) Podmienené záväzky vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia a pod.
- b) Podmienené záväzky podľa písm. a) voči spriazneným osobám
- c) Hodnota podmieneného majetku

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

- a) Suma priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu Štatutárny orgán spoločnosti - konateľ je zároveň v zamestnaneckom pomere a pobera mesačnú mzdu. Súčasťou príjmov konateľa je pravidelné prerozdelenie zisku spoločnosti na základe rozhodnutia jediného spoločníka.
- b) Suma jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu
- c) Pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu
- d) Podmienky, na základe ktorých boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté
- e) Suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Zoznam spriaznených osôb

| Názovmeno | IČO |
|-------------------------------------|----------|
| EVENTUAL, spol. s r. o., Bratislava | 44367015 |
| VACULIK 2.0, s.r.o. | 46232036 |

- a) Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| druh obchodu | dôérake spoločnosti | hodnota obchodov |
|---------------------|---------------------|------------------|
| poskytnutie služieb | EVENTUAL, BA | 1 535 |
| poskytnutie služieb | VACULIK 2.0, BA | 0 |

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

P. Prehľad zmien vlastného imania

| Vlastné imanie | stav 1.1.14 | zvýšenie | zníženie | stav 31.12.14 |
|---|-------------|----------|----------|---------------|
| Základné imanie v OR | 6 639 | | | 6 639 |
| Základné imanie nezap. v OR | | | | |
| Emisné ážio | | | | |
| Zákonne rezervné fondy | 664 | | | 664 |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | |
| Oceňovacie rozdiely nezáhm. do výsl. hospodárenia 414 | -8 515 | | 7 723 | -792 |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | | 210 855 | -210 855 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | |
| Účtovný zisk alebo strata | 210 855 | 350 873 | -210 855 | 350 873 |
| Vyplatené dividendy | | | | |
| Ďalšie zmeny vlastného imania | | | | |
| Zmeny účtované na účte 491 | | | | |

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Vlastné imanie | stav 1.1.13 | zvýšenie | zníženie | stav 31.12.13 |
|---|-------------|----------|-----------|---------------|
| Základné imanie v OR | 6 639 | | | 6 639 |
| Základné imanie nezap. v OR | | | | |
| Vlastné akcie a vlast. obch. podiely | | | | |
| Emisné ážio | | | | |
| Rezervný fond | 664 | | | 664 |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | |
| Oceňovacie rozdiely nezáhm. do výsl. hospodárenia 414 | -1 679 | | -6 936 | -8 515 |
| Fondy tvorené zo zisku | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 681 920 | 341 474 | 1 023 393 | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | |
| Účtovný zisk alebo strata | 341 474 | 210 855 | 341 474 | 210 855 |
| Vyplatené dividendy | | | | |
| Ďalšie zmeny vlastného imania | | | | |
| Zmeny účtované na účte 491 | | | | |

R. Prehľad peňažných tokov

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| Položka | Účet | | |
|-------------------------|------|---------|---------|
| Peniaze | 211 | 2 014 | 2 013 |
| Ceniny | 213 | 924 | 4 263 |
| Peniaze na ceste | 261 | 3 516 | 3 573 |
| Účty v bankách, z toho: | 221 | | |
| Bežné bankové účty | | 265 358 | 547 448 |
| Kreditné karty | | 265 358 | 547 448 |
| Spolu | | 269 698 | 555 284 |

Výkaz peňažných tokov

| Z/S | Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov PO | Bežné účtovné obdobie | |
|---------|---|-----------------------|----------------------------|
| | | (EUR) | Predch. účt. obdobie (EUR) |
| | | 452 585 | 288 705 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti | 324 289 | (114 487) |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého hmotného majetku | 37 867 | 61 184 |
| | Amortizácie dlhodobého nehmotného majetku | 700 | |
| A.1.2. | Zostávajúca hodnota dlhodobého hmotného a hmotného majetku účtovaná pri vvrátení (s) | | |
| A.1.3. | Odpis pohľadávok | | |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých a krátkodobých rezerv | | |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek | (356) | (15 432) |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov | 296 181 | (141 478) |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov | | |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov | 8 304 | 9 677 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov | (8 407) | (13 001) |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalenciam ku dňu účt. závierky | | |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalenciam ku dňu účt. závierky | | |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný | | (5 417) |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru | | |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu | (153 969) | (94 750) |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti | (91 626) | (136 360) |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti | (67 885) | 43 583 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob | 5 544 | (1 973) |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov | | |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností | 5 407 | 13 001 |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností | (8 304) | (9 677) |
| A.5. | Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností | | |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin. činností | (760 000) | |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. alebo fin. činností | (85 177) | (75 392) |
| A.8. | Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť | | |

| | | | |
|-----------|---|-----------|-----------|
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | (212 169) | 7 420 |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | | |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku | (28 517) | (77 929) |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách | | |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku | | |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku | | 5 417 |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách | | |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine | | |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine | | |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám | | |
| B.10. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám | | |
| B.11. | Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom | | |
| B.12. | Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností | | |
| B.13. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností | | |
| B.14. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie | | |
| B.15. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie | | |
| B.16. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je tu možné začleniť do investičných činností | | |
| B.17. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť | | |
| B.18. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť | | |
| B.19. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť | | |
| B.20. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | (28 517) | (72 512) |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní | | |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov | | |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou | | |
| C.1.3. | Príjate peňažné dary | | |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi | | |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných podielov | | |
| 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 | | |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania | (44 900) | (43 974) |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti | | |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov | | |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov | | |
| C.2.3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť | | |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť | (44 900) | (43 974) |
| 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 prenáanej veci | | |
| C.2.8. | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom | | |
| C.2.9. | Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti | | |
| C.2.10. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti | | |
| 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 prev. činnosti | | (50 000) |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv. činnosť | | |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv. činnosť | | |
| 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 | (44 900) | (93 973) |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | (285 585) | (159 065) |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | 555 284 | 714 349 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia | 269 698 | 555 284 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky | | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia | 269 698 | 555 284 |