

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Auto Palace Panónska s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 12.03.2001. Dňa 27.03.2001 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 23744/B. Spoločnosť sídli v Bratislave na Panónskej ceste 33, Slovenská republika, identifikačné číslo 35808641.

V roku 2014 boli uskutočnené nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra. Zánik funkcie konateľa Ing. Richarda Kopečného ku dňu 19.02.2014 a vznik funkcie konateľa Ing. Karel Klouda ku dňu 19.02.2014 a Ralph Edgar Howie ku dňu 19.02.2014.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa a predaj tovarov v rozsahu voľnej živnosti
2. opravy motorových vozidiel
3. požičiavanie áut

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	37	24
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	39	39
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
De Binckhorst Investment Company B.V.	6 639 EUR	100%		
Spolu	6 639 EUR	100%	0%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny AutoBinck Holding NV. Materskou spoločnosťou spoločnosti je De Binckhorst Investment Company B.V. a materskou spoločnosťou celej skupiny je AutoBinck Holding NV. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť materská spoločnosť celej skupiny. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, Rhone 30, 2491 AP The Hague, The Netherlands.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2014:

Konatelia

Ing. Karel Klouda
Ralph Edgar Howie
Michael Johannes Cornelissen

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka. Zodpovednou osobou za zostavenie riadnej účtovnej závierky je Ing. Martin Tučník - financial manager.

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov.

Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2013 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28. mája 2014.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2014 a 2013 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávací cena tohto majetku bola stanovená na základe popisu ako bola stanovená.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	30-50	2-3,33	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4;6;12	25;16,67;8,33	lineárna
Dopravné prostriedky	2-5	25	lineárna
Inventár	5-30	25;16,67;8,33	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	4;6	25;16,67	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

Reálna hodnota predstavuje trhovú hodnotu, ktorá je vyhlásená na tuzemskej či zahraničnej burze, prípadne ocenenie kvalifikovaným odhadom alebo posudkom znalca v prípade, že trhovú hodnotu nie je k dispozícii.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výstavbe.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára Zákonný rezervný fond na základe Obchodného zákonníka. Rezervný fond musí byť vytvorený najmenej vo výške 5 % z čistého zisku. Tento fond je spoločnosť povinná každoročne dopĺňať o sumu určenú v spoločenskej zmluve alebo v stanovách. Obchodný zákonník predpisuje jeho dopĺňanie najmenej vo výške 5 % z čistého zisku vyčísleného v ročnej účtovnej závierke. Takto dopĺňať rezervný fond je povinná spoločnosť až do dosiahnutia výšky rezervného fondu určenej v spoločenskej zmluve alebo v stanovách. Avšak cieľová hodnota fondu, ktorá sa má docieľiť predstavuje najmenej výšku 10 % základného imania.

m) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

n) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

o) Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

p) Finančný lízing

Spoločnosť neúčtuje o finančnom lízingu.

q) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

r) Dotácie/Investičné ponuky

Spoločnosti neboli poskytnuté žiadne dotácie.

s) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	692 035				5 819		697 854
Prírastky		29 990	1 373 984				1 576 496		2 980 470
Úbytky			1 010 844				1 525 309		2 536 153
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 990	1 055 175	0	0	0	57 006	0	1 142 171
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	43 399						43 399
Prírastky		625	1 142 088						1 142 713
Úbytky			985 159						985 159
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	625	200 328	0	0	0	0	0	200 953
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 840						4 840
Prírastky			8 134						8 134
Úbytky			3 974						3 974
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	9 000	0	0	0	0	0	9 000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	643 796	0	0	0	5 819	0	649 615
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 365	845 847	0	0	0	57 006	0	932 218

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 089			0	0		4 089
Prírastky			3 635 330			164 873	1 804 316		5 604 519
Úbytky			2 947 384			164 873	1 798 497		4 910 754
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	692 035	0	0	0	5 819	0	697 854
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 566			0			2 566
Prírastky			2 352 275			14 681			2 366 956
Úbytky			2 311 442			14 681			2 326 123
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	43 399	0	0	0	0	0	43 399
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky			193 680						193 680
Úbytky			188 840						188 840
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	4 840	0	0	0	0	0	4 840
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4 089	0	0	0	0	0	4 089
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	643 796	0	0	0	5 819	0	649 615

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

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni UNIQA a Generali. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie skladových zásob a poistenie hmotného majetku. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 16 mil. EUR.

5. ZÁSoby

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	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
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	113 407	41 134	-77 516		77 025
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	113 407	41 134	-77 516	0	77 025

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky k zásobám. Opravná položka sa tvorí vo výške 25% hodnoty zásob k zásobám bez obratu od 6 do 12 mesiacov, 50% k zásobám bez obratu od 12 do 24 mesiacov a 100% k zásobám bez obratu viac ako 24 mesiacov.

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

7. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	6 691	1 324	-1 500		6 515
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	6 691	1 324	-1 500	0	6 515

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2014 a 2013 tvorené opravné položky nasledovne:

0 - 30 dní	0%
31 - 60 dní	0%
61 - 90 dní	5%
91 - 120 dní	10%
121 - 180 dní	20%
181 - 360 dní	50%
viac ako 360 dní	100%

Ide o minimálnu výšku tvorby opravnej položky k pohľadávkam podľa internej smernice. Samotná tvorba závisí od individuálneho posúdenia opodstatnenosti tvorby opravnej položky.

V roku 2014 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 44,32 EUR.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú k 31.12.2014 vo výške 8.473 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	77 817	99 340	177 157
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	57 565		57 565
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	200 000		200 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	1 917		1 917
Krátkodobé pohľadávky spolu	337 299	99 340	436 639

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13 770	18 133
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	585	6 817
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	26 500	11
Spolu	40 855	24 961

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v ING banke, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 13 mil. EUR.
31. decembru 2014 bol debetný zostatok 193.496,57 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver.

K

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 951	3 216
poistenie, ročné licencie k doménam, prevozné značky	3 951	3 216
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	1 584
provízia za sprostredkovanie poistenia		1 584

10. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 100% podielov plne upísaných a splatených firmou De Binckhorst Investment Company B.V. Holandsko, s nominálnou hodnotou 6.639 EUR.

Informácie o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	136 085
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	136 085
Iné	
Spolu	136 085

11. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	36 371	127 536	-36 371	0	127 536
nevyčerpané dovolenky	-9 154	34 090	9 154		34 090
audit	0	7 800	0		7 800
rezerva na odmeny	0	63 000	0		63 000
navyfaktúrované dodávky	45 525	22 646	-45 525		22 646

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 565	36 371	-4 565	0	36 371
nevyčerpané dovolenky	4 544	-9 154	-4 544		-9 154
navyfaktúrované dodávky	21	0	-21		0
ostatné	0	45 525			45 525

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 817	1 328
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 817	1 328
Krátkodobé záväzky spolu	974 616	1 286 604
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	974 616	1 286 604
Záväzky po lehote splatnosti	974 062	

Záväzky voči spriazneným osobám su k 31.12.2014 vo výške 142.182,76 EUR.

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2013 do nasledujúcich rokov. Daňová strata z roku 2013, ktorá nebola v roku 2014 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola 869 EUR k 31. decembru 2014

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	215 513	
odpočítateľné	215 513	
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	869	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	
Odložená daňová pohľadávka	47 604	
Uplatnená daňová pohľadávka	0	
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Z dôvodov neistoty ohľadne budúcich zdaniteľných ziskov spoločnosť nezaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 47.604 EUR.

14. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 328	91
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 997	12 593
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 997	12 593
Čerpanie sociálneho fondu	-2 507	-11 356
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 817	1 328

15. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie 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 eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
ING kontokorent	EUR			193 497	193 497	1 522 857

16. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	4 962
bonus, servisné práce r. 2013	0	4 962
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 004	0
výnosy z uskladnenia pneumatík	1 004	

17. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Predaj vozidiel (okrem majetkových vozidiel)		Predaj náhradných dielov		Predaj služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	10 881 383	4 373 228	1 553 786	897 004	1 337 745	591 636
CZ	28 891	38 227	8 671	2 033	5 712	2 008
AT						177
RO						298
Spolu	10 910 274	4 411 454	1 562 458	899 037	1 343 457	594 118

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie 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:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	804 007	351 196
tržby z predaja dlhodobého majetku	799 698	340 811
výnosy z odpísaných pohľadávok	4 309	0
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	0	10 385
Finančné výnosy, z toho:	4 312	18 074
Kurzové zisky, z toho:	212	3
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	95	3
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
výnosové úroky 662	4 100	18 071
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 343 457	594 121
Tržby za tovar	12 472 732	5 310 491
Tržby z predaja majetku	799 698	340 811
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	14 615 886	6 245 423

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	795 631	445 113
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	15 539	180
opravy a údržba	20 109	16 126
náklady na reprezentáciu	10 924	4 261
nájomné nebytových priestorov	211 200	124 925
náklady na prihlasovanie vozidiel	94 833	50 101
náklady na reklamu	110 155	61 282
právne a ekonomické služby	51 271	7 881
IT služby	13 980	18 366
náklady na telefóny a internet	12 154	10 749
náklady na prenájom prístrojov a zariadení	9 084	13 621
náklady na likvidáciu odpadu	8 788	6 455
náklady na ostatné služby	237 594	131 166
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 125 763	390 305
zostatková cena predaného dlhodobého majetku	761 102	303 364
odpisy dlhodobého majetku	330 225	59 163
ostatné náklady	34 436	27 778
Finančné náklady, z toho:	24 149	14 722
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3 477</i>	<i>1 951</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 477	1 951
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>20 672</i>	<i>12 771</i>
úrokové náklady	8 218	4 783
bankové poplatky	12 454	7 988

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	15 540	180
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 770	180
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	7 770	
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Dane z príjmov

Informácie 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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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	47 604	
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	200 949	-	-	-131 866	-	-
teoretická daň	x	44 209	22	-	-30 329	23
Daňovo neuznané náklady	224 464	49 382	22	130 401	29 992	23
Výnosy nepodliehajúce dani	-177 458	-39 041	22	-4	-1	23
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-	-	22	-	-	23
Umorenie daňovej straty	-289	-64	22	-	-	23
Zmena sadzby dane	-	-	22	-	-	23
Iné	-	-	22	-	-	23
Spolu	247 666	54 487	22	-1 469	0	23
Splatná daň z príjmov	x	54 487	22	x	1	23
Odložená daň z príjmov	x	0	22	x	4 218	23
Celková daň z príjmov	x	54 487	22	x	4 219	23

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

Suma peňažných príjmov a hodnota nepeňažných príjmov sa neuvádzajú, ak by takéto informácie umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétneho člena štatutárneho orgánu, dozorného orgánu alebo iného orgánu účtovnej jednotky.

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Zoznam spriaznených osôb :

Auto Palace s.r.o., Česká republika
Auto Palace Bratislava s.r.o., Slovenská republika
Auto Palace Brno spol. s.r.o., Česká republika
Auto Palace Butovice s.r.o., Česká republika
Auto Palace Panónska s.r.o., Slovenská republika
Auto Palace Praha k.s., Česká republika
Auto Palace Slovakia s.r.o., Slovenská republika
Auto Palace Spořilov s.r.o., Česká republika
AutoBinck Amsterdam B.V., Holandsko
Autobedrijf Dijker B.V., Holandsko
AutoBinck Beheer, Holandsko
AutoBinck Car Distribution and Retail B.V., Holandsko
AutoBinck CZ s.r.o., Česká republika
AutoBinck Haarlem B.V., Holandsko
AutoBinck Holding NV, Holandsko
AutoBinck Hungary Kft, Maďarsko
AutoBinck Information Services, Holandsko
AutoBinck Ljubljana d.o.o., Slovinsko
AutoBinck Real Estate Kft, Maďarsko
AutoBinck Vastgoed B.V., Holandsko
Automaterialen Andelst B.V., Holandsko
Automobilbedrijf Notebook Rotterdam B.V., Holandsko
Bergam B.V., Holandsko
Brezan Autoparts N.V., Belgie
British Automotive Hungary Kft, Maďarsko
Business Lease s.r.o., Česká republika
Business Lease Bouw & Infra B.V., Holandsko
Business Lease Group B.V., Holandsko
Business Lease Hungary Kft., Maďarsko
Business Lease Investment Romania, Rumunsko
Business Lease Nederland B.V., Holandsko
Business Lease Participaties B.V., Holandsko
Business Lease Poland Sp.z o.o., Polsko
Business Lease Romania, Rumunsko
Business Lease Slovakia s.r.o., Slovenská republika
Greenib Car B.V., Holandsko
Hyundai Avto Trade d.o.o., Slovinsko
Hyundai Holding Hungary Kft, Maďarsko
Jagre Parts B.V., Holandsko
Kanta B.V., Holandsko
Luthing Financial Services B.V., Holandsko
M Motors CZ s.r.o., Česká republika
M Motors SK s.r.o., Slovenská republika
Martinistad B.V., Holandsko
Monza Handelsonderneming B.V., Holandsko
PARTSPOINT k.s., Česká republika
PartsPoin Holding B.V., Holandsko
Priem Rozenburg B.V., Holandsko
Shared Parts Services B.V., Holandsko
Staadegaard Automotive B.V., Holandsko
Technische Central B.V., Holandsko
Vriesendijk B.V., Holandsko

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy			
Auto Palace Slovakia	2(predaj)	14 824	42 550
Auto Palace Spořilov	2(predaj)	17 773	20 580
Auto Palace Bratislava	2(predaj)	817 707	139 311
Business Lease Slovakia	2(predaj)	98 310	151 521
Autobinck CZ	2(predaj)	-1 711	0
M Motors SK	2(predaj)	3 795	2 148
Auto Palace s.r.o.	2(predaj)	15 833	0
Auto Palace Butovice	2(predaj)	3 738	14 208
Business Lease (ČR)	2(predaj)	2 075	0
Náklady			
Auto Palace Bratislava	1(kúpa)	759 469	1 450 496
Auto Palace Slovakia	1(kúpa)	356 491	326 892
Business Lease Slovakia	1(kúpa)	296 125	635 748
Auto Palace Spořilov	1(kúpa)	19 633	338 550
M Motors SK	1(kúpa)	1 735 287	643 300
Auto Palace s.r.o.	1(kúpa)	7 326	29 717
Auto Palace Brno	1(kúpa)	11 001	350 000
Hyundai Holding Hungary	1(kúpa)	68 504	8 958 530
Auto Palace Vysočany	1(kúpa)	4 897	17 647
Autobinck CZ	1(kúpa)	119 073	0
Pohľadávky			
Auto Palace Spořilov	pohľadávka	125	411
Auto Palace Slovakia	pohľadávka	0	3 217
M Motors SK	pohľadávka	55 003	9 440
Business Lease Slovakia	pohľadávka	153	-1 625
Auto Palace Bratislava	pohľadávka	2 284	11 991
Závazky			
Auto Palace Bratislava	záväzok	4 539	530
Auto Palace Slovakia	záväzok	38 446	40 909
Autobinck CZ	záväzok	29 212	22 241
Business Lease Slovakia	záväzok	0	66
Auto Palce Vysočany	záväzok	0	1 200
Hyundai Holding Hungary	záväzok	0	13 441
M Motors SK	záväzok	0	192 883

19. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 316 595				1 316 595
Neuhradená strata minulých rokov			-1	136 085	136 084
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-136 085	146 462		136 085	146 462
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 289 294	1		27 300	1 316 595
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	27 300	-136 085		-27 300	-136 085
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 28. mája 2014 schválilo HV za rok 2013 - stratu vo výške 136.085 EUR.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2014 nasledovne: celú sumu zaúčtovať na účet nerozdelených ziskov minulých období.

20. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

21. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2014
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	200 949	-131 866
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	260 418	
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	330 225	
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 (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-32 222	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-3 110	
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	8 218	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-4 100	
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-212	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	3 477	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-38 595	
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 (+/-)	-3 263	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	332 574	
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-62 902	
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-267 050	
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	662 526	
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.)	793 940	-131 866
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	4 100	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-8 218	
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	789 822	-131 866
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	3 824	
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 (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	793 646	-263 732
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 378 091	
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.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	799 698	
B.6.	Prijmy 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 (-)	-700 000	
B.8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	1 830 000	
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.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Prijmy 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 alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Prijmy 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.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Prijmy 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 (súčet B.1. až B.20.)	551 607	

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných 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, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-1 329 360	
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy 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.	Prijmy 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 (-)	-1 329 360	
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Prijmy 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.2.10.	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.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie 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.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 329 360	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	15 893	-263 732
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	24 961	
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	40 855	
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	40 854	-263 732