

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.decembru 2014

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Lyreco CE, SE
Na Pántoch 18
831 06 Bratislava

Spoločnosť Lyreco CE, SE
(ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 19. augusta 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 8. októbra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Po, vložka č. 1311/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov,
- reklamná a propagačná činnosť.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	258	260
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	255	260
počet vedúcich zamestnancov	8	8

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1.januára 2014 do 31.decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 20. júna 2014 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 20. júna 2014 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za rok 2014.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Výkonný riaditeľ:	Juraj Nemjo	Juraj Nemjo
Správna rada:	Eric Bigeard Juraj Nemjo Christophe Chambre	Eric Bigeard Juraj Nemjo Christophe Chambre

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2014:

Spoločník, akcionár A	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Holding Lyreco Internationale SAS	1 542 000	5.00%	5.00%	0
Lyreco SAS	29 298 000	95.00%	95.00%	0
Lyreco CE, SE - share in the branch in Hungary	481	0.00%	0.00%	0
Spolu	30 840 481	100%	100%	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť Lyreco CE, SE má vytvorené tri organizačné zložky v krajinách Českej republiky, Rakúska a Maďarska za účelom predaja tovaru v týchto krajinách. Tieto organizačné zložky sa zahŕňajú do tejto účtovnej uzávierky Spoločnosti Lyreco CE, SE.

Spoločnosť Lyreco CE, SE sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti LYRECO SAS, RUE DU 19 MARS 1962, 59770 MARLY, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny LYRECO. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť LYRECO SAS. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).
Ďalej vyberte relevantné:

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 500 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 500 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	25	lineárna	4
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	5 až 10	lineárna	10 až 20
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyší 500 EUR	rôzna	Jednorázový odpis	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou ekvivalentnou metóde FIFO.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvoria peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok príslúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, účtovné a daňové poradenstvo, prepravné náklady a PHM, zákaznícke obrátové bonusy, odmeny pracovníkom a iné.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddávky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené

preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani ku koncu roka 2014.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru – kancelárskych potrieb.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok A	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2014	1 903 102	148 543	744 361	0	0	0	823 539	0	3 619 545
Prírastky	0	0	0	0	0	0	535 097	0	535 097
Úbytky	0	6 362	46 414	0	0	0	0	0	52 776
Presuny	0	3 427	343 902	0	0	0	-347 329	0	0
Stav k 31.12.2014	1 903 102	145 608	1 041 849	0	0	0	1 011 307	0	4 101 866
Oprávky									
Stav k 1.1.2014	0	95 587	473 121	0	0	0	0	0	568 708
Prírastky	0	21 759	201 696	0	0	0	0	0	223 455
Úbytky	0	2 034	43 800	0	0	0	0	0	45 834
Stav k 31.12.2014	0	115 312	631 017	0	0	0	0	0	746 329
Opravné položky									
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2014	1 903 102	52 956	271 240	0	0	0	823 539	0	3 050 837
Stav k 31.12.2014	1 903 102	30 296	410 832	0	0	0	1 011 307	0	3 355 537

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	0	144 032	510 973	0	0	0	35 671	0	690 676
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 933 360	0	2 933 360
Úbytky	0	0	4 491	0	0	0	0	0	4 491
Presuny	1 903 102	4 511	237 879	0	0	0	-2 145 492	0	0
Stav k 31.12.2013	1 903 102	148 543	744 361	0	0	0	823 539	0	3 619 545
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	80 042	402 289	0	0	0	0	0	482 331
Prírastky	0	15 545	73 650	0	0	0	0	0	89 195
Úbytky	0	0	2 818	0	0	0	0	0	2 818
Stav k 31.12.2013	0	95 587	473 121	0	0	0	0	0	568 708
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	0	63 990	108 684	0	0	0	35 671	0	208 345
Stav k 31.12.2013	1 903 102	52 956	271 240	0	0	0	823 539	0	3 050 837

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (uvedte ďalšie prípady) až do výšky v rámci skupinového poistenia.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby a	Stav k 1.1.2014 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva e	Stav k 31.12.2014 f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výro- ba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	14 000	21 000	4 025	14 675	16 300
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	14 000	21 000	4 025	14 675	16 300

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky a	Stav k 1.1.2014 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva e	Stav k 31.12.2014 f
Pohľadávky z obchodného styku	50 037	27 848	0	41 299	36 586
Pohľadávky voči dcér- skej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spo- ločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	4 686	0	0	4 686	0
Pohľadávky spolu	54 723	27 848	0	45 985	36 586

Opravná položka je vytvorená k takým pohľadávkam, u ktorých významne klesla pravdepodobnosť ich úspešného vymoženia.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31.decembru 2014 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 910	0	4 910
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 910	0	4 910
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 421 148	253 939	3 675 087
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	64 899	0	64 899
Iné pohľadávky	43	0	43
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 486 090	253 939	3 740 029

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Stav k 31.12.2014 b	Stav k 31.12.2013 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	253 939	252 830
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 486 090	3 141 499
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 740 029	3 394 329
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 910	33 817
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 910	33 817

5. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Pokladnica, ceniny	1 671	1 738
Bežné bankové účty	1 050 537	968 275
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 052 208	970 013

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	89 910	44 347
Sign on bonusy	85 413	37 401
Ostatné	4 497	6 946
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	120 730	78 054
Nájom	43 137	29 140
Sign on bonusy	58 627	33 732
Reklama	5 414	4 862
Nábor zamestnancov	5 323	4 394
Ostatné	8 229	5 926
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	410 600	416 156
Refakturácie dodávateľom	410 600	416 156
Spolu	621 240	538 557

7. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-482 007	-450 009
odpočítateľné	-485 302	-460 753
zdaniteľné	3 295	10 744
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	125 126	114 360
odpočítateľné	139 406	117 997
zdaniteľné	-14 280	-3 637
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	5 034 833	5 574 739
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	1 029 149	1 152 600
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

*Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

Spoločnosť má možnosť umoriť daňové straty vo výške 5 034 833 EUR nasledovne:

Do roku 2015	1 572 548
Do roku 2016	1 572 548
Do roku 2017	1 572 548
Do roku 2018	317 188
Spolu	5 034 833

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania a	Stav k 1.1.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2014 f
Základné imanie	26 840 481	0	0	0	26 840 481
Zmena základného imania	0	4 000 000	0	0	4 000 000
Ostatné kapitálové fondy	855 896	0	0	0	855 896
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	126 426	0	0	0	126 426
Nerozdelený zisk minulých rokov	998 028	0	0	0	998 028
Neuhradená strata minulých rokov	-26 754 444	0	0	-1 845 448	-28 599 893
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 845 448	-3 262 917	0	1 845 448	-3 262 917
Vlastné imanie spolu	220 939	737 083	0	0	958 021

Spoločnosť zvýšila základné imanie k 19. decembru 2014 o 4 000 000 EUR (slovom štyri milióny eur).

Ostatné kapitálové fondy predstavujú rozdiel z precenenia základného imania k 1.1.2009. Základné imanie bolo zapísané v Obchodnom registri pred euro konverziou v EUR, to znamená, že pre účely štatutárnej závierky boli používané historické kurzy SKK/EUR v čase zmien základného imania.

Položka vlastného imania a	Stav k 1.1.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2013 f
Základné imanie	26 840 481	0	0	0	26 840 481
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	855 896	0	0	0	855 896
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	126 426	0	0	0	126 426
Nerozdelený zisk minulých rokov	998 028	0	0	0	998 028
Neuhradená strata minulých rokov	-22 531 160	0	0	-4 223 284	-26 754 444
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 223 284	-1 845 448	0	4 223 284	-1 845 448
Vlastné imanie spolu	2 066 387	-1 845 448	0	0	220 939

Základné imanie Spoločnosti tvorí 30 840 akcií v nominálnej hodnote 1 000 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Účtovná strata za rok 2013 vo výške 1 845 448 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2013
Účtovná strata	-1 845 448
Vysporiadanie účtovnej straty	2014
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-1 845 448
Iné	0
Spolu	-1 845 448

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2014 preúčtovaním na účet Neuhradených strát minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 457	16 445	0	0	21 902
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>5 457</i>	<i>16 445</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>21 902</i>
Odmeny pracovníkom	5 457	10 445	0	0	15 902
Rezerva na zmluvnú opravu	0	6 000	0	0	6 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	856 503	833 659	731 508	56 872	901 782
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>705 275</i>	<i>644 532</i>	<i>581 579</i>	<i>56 872</i>	<i>711 356</i>
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	156 385	139 460	139 750	15 763	140 332
Účtovné, daňové, právne poradenstvo	45 240	46 463	42 645	0	49 058
Telekomunikačné náklady	11 801	5 481	11 417	0	5 865
Prepravné náklady a PHM	108 759	45 970	105 417	0	49 312
Manažerské poplatky skupine	47 810	63 588	47 131	0	64 267
Energie	7 093	6 526	7 093	0	6 526
Personálne poradenstvo	11 358	16 252	11 359	0	16 251
Sprostredkovanie	3 168	5 004	2 694	0	5 478
Zákaznícke obrátové bonusy	247 596	304 477	165 648	41 109	345 316
Tlač katalógu	45 000	5 500	45 000	0	5 500
Iné	40 653	37 599	23 013	0	55 239
Rozdiel z precenenia	-19 588	-31 788	-19 588	0	-31 788
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>151 228</i>	<i>189 127</i>	<i>149 929</i>	<i>0</i>	<i>190 427</i>
Odmeny pracovníkom	154 198	192 740	152 899	0	194 039
Rozdiel z precenenia	-2 970	-3 613	-2 970	0	-3 613
Rezervy spolu	861 960	850 104	731 508	56 872	923 684

Názov položky	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	5 457	0	0	5 457
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>5 457</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>5 457</i>
Odmeny pracovníkom	0	5 457	0	0	5 457
Krátkodobé rezervy, z toho:	652 252	833 643	581 010	48 382	856 503
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>550 209</i>	<i>683 714</i>	<i>480 266</i>	<i>48 382</i>	<i>705 275</i>
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	145 668	155 514	131 498	13 299	156 385
Účtovné, daňové, právne poradenstvo	49 069	41 675	45 504	0	45 240
Telekomunikačné náklady	14 296	11 417	13 912	0	11 801
Prepravné náklady a PHM	97 685	88 664	77 590	0	108 759
Manažerské poplatky skupine	23 982	47 130	23 302	0	47 810
Energie	7 646	7 093	7 646	0	7 093
Personálne poradenstvo	0	11 358			11 358
Sprostredkovanie	14 819	2 694	14 345	0	3 168
Zákaznícke obrátové bonusy	170 712	263 243	151 276	35 083	247 596
Tlač katalógu	0	45 000	0	0	45 000
Iné	31 566	29 514	20 427	0	40 653
Rozdiel z precenenia	-5 234	-19 588	-5 234	0	-19 588
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>102 043</i>	<i>149 929</i>	<i>100 744</i>	<i>0</i>	<i>151 228</i>
Odmeny pracovníkom	102 128	152 899	100 829	0	154 198
Rozdiel z precenenia	-85	-2 970	-85	0	-2 970
Rezervy spolu	652 252	839 100	581 010	48 382	861 960

Dlhodobá rezerva na odmeny pracovníkom sa plánuje použiť v roku 2017/2018 a rezerva na zmluvnú opravu v roku 2016.

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	23 959	25 291
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	23 959	25 291
Záväzky po lehote splatnosti	108 934	53 332
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 285 022	8 877 262
Krátkodobé záväzky spolu	9 393 956	8 930 594

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2014	2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	25 291	24 810
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 546	11 717
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 546	11 717
Čerpanie sociálneho fondu	14 878	11 236
Konečný zostatok sociálneho fondu	23 959	25 291

5. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma isti- ny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma isti- ny v EUR k 31.12.2014	Suma isti- ny v EUR k 31.12.2013
a	b	c	d	e	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:					0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:					4 059 444	4 308 711
Otvorený bežný účet u mater- skej spoločnosti LYRECO SAS	EUR	1,65	na požiadanie	0	4 059 444	4 308 711
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:					0	0
Spolu					4 059 444	4 308 711

Pôžička bola poskytnutá spoločnosti v Skupine v rámci spoločného treasury management a slúži na vyrovnanie vzájomných zostatkov. Pôžička je splatná na požiadanie.

G. VÝNOSY

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 nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Kancelárske potreby	
	2014 b	2013 c
Česká republika	8 853 197	7 921 881
Rakúsko	4 922 904	4 207 812
Slovensko	5 888 456	5 188 991
Maďarsko	6 171 597	5 406 453
Spolu	25 836 154	22 725 137

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 326 437	3 242 917
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3 094	0
Výnosy z reklamnej činnosti	1 243 007	1 149 358
Ostatné výnosy	80 336	75 714
Odpustenie dlhu materskou spoločnosťou Lyreco SAS	0	2 017 845
Ostatné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	3 715	6 343
Kurzové zisky, z toho:	2 451	4 432
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	457	1 306
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 222	4 992
Výnosové úroky	21	3 081
Ostatné výnosy	1 201	1 911
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obraťe Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	11 006	0
Tržby za Tovar	25 825 148	22 725 137
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 326 458	3 245 998
Čistý obrat celkom	27 162 612	25 971 135

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2014	2013
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 386 233	5 145 864
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>30 213</i>	<i>31 327</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	30 213	31 327
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>5 356 020</i>	<i>5 114 537</i>
Doprava	2 245 692	2 037 493
Leasing	0	0
Nájomné	459 587	380 841
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	372 068	395 914
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Náklady na IT	806	64
Náklady na telekomunikačné služby	139 115	153 013
Služby platené materskej spoločnosti	508 376	390 644
Náklady na parkovné a diaľničné známky	51 737	47 845
Oprava a údržba	85 097	80 476
Cestovné náklady	82 952	100 168
Reprezentačné náklady	265 100	309 832
Nájom áut	782 553	853 709
Služby personálnych agentúr, inzercia, školenia	227 519	232 587
Tlačiarenské služby	31 598	34 493
Poštovné	82 216	78 804
Ostatné	21 604	18 654
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	93 496	73 970
Manká a škody	33 079	23 553
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 260	0
Odpis pohľadávky	22 518	18 091
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	27 848	26 932
Pokuty a penále	1 470	1 236
Dary	0	0
Ostatné	7 321	4 158
Finančné náklady, z toho:	169 904	175 981
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>60 584</i>	<i>125 391</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	32	129
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>109 320</i>	<i>77 702</i>
Bankové poplatky	20 342	16 823
Nákladové úroky	57 092	27 112
Poistenie	31 886	33 767
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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 neučtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	2014			2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-3 260 033			-1 845 440		
teoretická daň		-717 207	22%		-424 451	23%
Daňovo neuznané náklady	3 821 191	840 662		1 414 649	325 369	
Výnosy nepodliehajúce dani	-17	-4		-52	-12	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-561 138	-123 450		430 878	99 102	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	2 884		0	0	
Spolu		2 884	- 0%	35	8	- 0%
Splatná daň z príjmov		2 884	- 0%		8	- 0%
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		2 884	- 0%		8	- 0%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok vzatý do prenájmu

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Prenajatý majetok	463 431	366 044
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	925 147	1 136 249

Prenajatý majetok predstavuje nájom administratívnych a skladových priestorov od tretích osôb a stav k 31.12.2014 predstavuje súčet mesačných platieb do konca nájmu 29. február 2016 bez možnosti predčasného ukončenia.

Majetok v nájme (operatívny prenájom) predstavuje nájom 164 osobných motorových vozidiel. Nájomné zmluvy sú uzatvorené individuálne na každé vozidlo s ukončením prenájmu v rokoch 2014 až 2017

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - 2014	Časť 2 - 2013	
Peňažné príjmy	112 000	0	0
	104 000	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0
	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0
	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0
	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0
	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0
	0	0	0
Iné	0	0	0
	0	0	0

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014 c	2013 d
Sesterské spoločnosti		0	0
Nákup tovaru	1	237 998	202 391
Nákup služieb (dizajn katalógov, ostatné)	1	956	1 568
Poskytnutie služieb (marketingové služby, dodávateľské bonusy...)	3	3 105	354
Bonusy pre zákazníkov fakturované cez materskú spoločnosť	11	429	710
Prefakturácia	11	0	2 413

Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014 c	2013 d
Nákup tovaru	1	36 527	55 880
Nákup služieb (dizajn katalógov, ostatné)	1	471	1 325
Poskytnutie služieb (marketingové služby, dodávateľské bonusy...)	3	324 018	280 642
Krátkodobá neúročená pôžička-splatenie	8	4 059 444	4 308 711
Navýšenie základného imania	11	4 000 000	0
Odpustenie dlhu materskou spol.	11	0	2 017 845
Bonusy pre zákazníkov fakturované cez materskú spoločnosť	11	204 026	76 631
Manažérske poplatky	11	508 376	390 644
Reinvoicing	2	5 925	0

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
08	úver, pôžička
11	iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Pohľadávky z obchodného styku	0	2 035
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Príjmy budúcich období	0	0
Náklady budúcich období	144 040	71 133
Poskytnuté pôžičky	0	0
Aktíva spolu	144 040	73 168
Závazky z obchodného styku	255 406	151 835
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0
Rezervy	285 909	224 752
Výnosy budúcich období	0	0
Výdavky budúcich období	0	0
Prijaté pôžičky	4 059 444	4 308 711
Pasíva spolu	4 600 759	4 685 298

N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31.decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2014.

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2014 EUR	2013 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	-3 260 033	-1 845 440
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	225 877	92 216
Odpis zásob	33 079	23 553
Odpis pohľadávky	22 518	18 091
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-18 137	-10 747
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	2 300	0
Zmena stavu rezerv	61 724	209 708
Úrokové náklady (netto)	57 070	24 031
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1 834	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-2 877 436	-1 488 588
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-421 994	-337 032
Úbytok (prírastok) zásob	-493 426	-165 173
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	459 150	4 221 677
Prevádzkové peňažné toky	-3 333 706	2 230 884
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-3 333 706	2 230 884
Zaplatené úroky	-57 091	-27 112
Prijaté úroky	20	3 081
Zaplatená daň z príjmov	-4	-8
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-3 390 781	2 206 845
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-530 118	-2 931 688
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	3 094	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	717 693
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-527 024	-2 213 995
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	4 000 000	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	4 000 000	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	82 195	-7 150
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	970 013	977 163
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 052 208	970 013

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, 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.