

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

o audite účtovnej zvierky za hospodársky rok končiaci

31.08.2014 spoločnosti KELLYS BICYCLES, s.r.o.

/štatutárnemu orgánu a majiteľom spoločnosti /

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti

KELLYS BICYCLES, s.r.o.

IČO: 17641322,

ktorá obsahuje súvahu k 31. augustu 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti KELLYS BICYCLES, s.r.o. k 31. augustu 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Piešťany, 12. december 2014




ALFA AUDIT, s.r.o.

audítorská spoločnosť číslo licencie 93
Ing. Milan M o z o l á k
Zodpovedný audítor, číslo licencie 483

Prílohy :

Súvaha

Výkaz ziskov a strát

Poznámky k účtovnej závierke



k 3 1 . 0 8 . 2 0 1 4 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć Đ É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0	Účtovná závierka x riadna	Účtovná závierka x zostavená	Mesiac Rok od 0 9 2 0 1 3
IČO 1 7 6 4 1 3 2 2	mimoriadna	schválená	Za obdobie do 0 8 2 0 1 4
SK NACE 4 6 . 4 9 . 0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 9 2 0 1 2 do 0 8 2 0 1 3

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K E L L Y S B I C Y C L E S S . R . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica S L N E Č N Á C E S T A	Číslo 3 7 4
PSČ Obec 9 2 2 0 1 V E L K É O R V I Š T E	
Číslo telefónu 0 0 3 3 / 3 2 1 3 1 1 1	Číslo faxu 0 0 3 3 / 3 2 1 3 1 9 9
E-mailová adresa k e l l y s @ k e l l y s b i k e . c o m	

Zostavená dňa: 2 8 . 1 1 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: KELLYS BICYCLES s.r.o. Slnecná cesta 374 922 01 Veľké Orvište IČ DPH: SK2020395300	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: KELLYS BICYCLES s.r.o. Slnecná cesta 374 922 01 Veľké Orvište IČ DPH: SK2020395300	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: KELLYS BICYCLES s.r.o. Slnecná cesta 374 922 01 Veľké Orvište IČ DPH: SK2020395300
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	1 7 7 9 4 7 5 6	1 5 4 9 1 0 3 2	
			2 3 0 3 7 2 4		1 8 9 6 2 1 4 2
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	5 9 1 7 3 7 8	3 9 5 7 4 4 8	
			1 9 5 9 9 3 0		4 1 1 8 4 9 2
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003	1 7 1 3 8 3	4 1 1 5 0	
			1 3 0 2 3 3		5 0 3 0 8
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	9 9 4 3 6	8 3 4 3	
			9 1 0 9 3		6 6 6 3
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	006	6 8 1 1 8	2 8 9 7 8	
			3 9 1 4 0		3 9 8 1 6
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	3 8 2 9	3 8 2 9	
					3 8 2 9
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011	5 5 6 0 6 5 1	3 7 5 7 6 2 1	
			1 8 0 3 0 3 0		3 8 9 2 6 9 6
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	3 9 8 2 9	3 9 8 2 9	
					3 9 8 2 9
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	4 0 5 2 4 1 2	3 3 0 2 6 5 3	
			7 4 9 7 5 9		6 2 9 6 0 5
3.	Samostatné hnuťné veci a súbory hnuťných vecí (022) - /082, 092A/	014	1 0 9 7 5 7 1	4 9 6 6 2	
			1 0 4 7 9 0 9		8 2 9 7 3



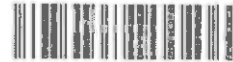
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
			Netto 3		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ľažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	1 2 1 6 4 5 3 6 2	6 8 0 2	9 8 4 4
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	3 5 8 6 7 5	3 5 8 6 7 5	3 1 3 0 4 4 5
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021	1 8 5 3 4 4 2 6 6 6 7	1 5 8 6 7 7	1 7 5 4 8 8
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	1 8 5 3 4 4 2 6 6 6 7	1 5 8 6 7 7	1 7 5 4 8 8
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024			
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
				3		
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029				
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	1 184 129 2	1 149 749 8		
			3 437 94		1 478 082 6	
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	6 908 157	6 808 156		
			1 000 01		8 011 136	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	1 921 700	1 921 700		
					3 060 259	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033				
3.	Výrobky (123) - 194	034				
4.	Zvieratá (124) - 195	035				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	4 961 264	4 861 263		
			1 000 01		4 880 627	
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - 391A	037	2 519 3	2 519 3		
					7 025 0	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038	1 031 21	1 031 21		
					2 703 0	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
			Netto 3		
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044			
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	1 0 3 1 2 1	1 0 3 1 2 1	
					2 7 0 3 0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	1 4 3 5 8 3 4	1 1 9 2 0 4 1	
			2 4 3 7 9 3		1 0 9 4 3 7 6
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	1 1 0 8 6 6 0	8 6 4 8 6 7	
			2 4 3 7 9 3		7 3 4 8 0 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	3 1 5 8 7 4	3 1 5 8 7 4	
					3 4 4 7 3 8
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	1 1 3 0 0	1 1 3 0 0	
					1 4 8 3 4
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	3 3 9 4 1 8 0	3 3 9 4 1 8 0	
					5 6 4 8 2 8 4
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	9 3 4 0	9 3 4 0	
					1 1 2 6 9



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	3 3 8 4 8 4 0	3 3 8 4 8 4 0	5 6 3 7 0 1 5
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	3 6 0 8 6	3 6 0 8 6	6 2 8 2 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	3 6 0 8 6	3 6 0 8 6	5 4 8 6 9
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063			
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065			7 9 5 5

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	1 5 4 9 1 0 3 2	1 8 9 6 2 1 4 2
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	9 1 6 3 2 7 8	8 7 9 7 9 0 9
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	6 0 0 0 0 0 0	6 0 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	6 0 0 0 0 0 0	6 0 0 0 0 0 0



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/-252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/-353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	1 3 7 3 7 0	1 5 4 1 8 1
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	1 3 7 3 7 0	1 5 4 1 8 1
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	5 4 6 8 3 2	5 0 4 1 5 2
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	5 4 6 8 3 2	5 0 4 1 5 2
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	2 0 9 6 8 9 6	1 2 8 5 9 7 1
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	2 0 9 6 8 9 6	1 2 8 5 9 7 1
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	086		
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	3 8 2 1 8 0	8 5 3 6 0 5
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	6 2 7 8 9 4 1	1 0 1 5 8 1 6 9
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	6 1 9 2 2 8	3 7 2 9 1 6
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	6 8 8 2 8	7 9 5 6 8
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	1 5 0 2 2	1 8 3 7 0
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	5 3 5 3 7 8	2 7 4 9 7 8
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	4 2 4 9 7 8	6 8 1 3 9 4
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	3 2 5 3 3	2 7 3 2 0
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	3 9 2 4 4 5	6 5 4 0 7 4
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	1 6 5 3 4 4 3	2 1 8 7 2 6 7
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	1 3 3 0 1 9 6	1 9 2 4 2 3 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	1 5 1 1 5 3	1 5 0 9 4
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	4 1 2 9 4	5 4 3 4 0
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	7 2 3 3 7	7 5 6 2 5
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	4 5 3 5 9	4 7 8 0 8
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	9 4 9 9	6 4 7 3 9
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	3 6 0 5	5 4 2 8
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, i-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	3 5 8 1 2 9 2	6 9 1 6 5 9 2
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	3 5 8 1 2 9 2	6 9 1 6 5 9 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	4 8 8 1 3	6 0 6 4
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	4 5 2 8 8	5 0 5 3
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	3 5 2 5	1 0 1 1

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 0 8 . 2 0 1 4 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0	Účtovná závierka x riadna	Účtovná závierka x zostavená	Mesiac Rok od 0 9 2 0 1 3
IČO 1 7 6 4 1 3 2 2	mimoriadna	schválená	do 0 8 2 0 1 4
SK NACE 4 6 . 4 9 . 0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 9 2 0 1 2 do 0 8 2 0 1 3

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

KELLYS BICYCLES S.R.O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

SLNEČNÁ CESTA

Číslo

3 7 4

PSČ

Obec

9 2 2 0 1 VELKÉ ORVIŠTE

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 0 3 3 / 3 2 1 3 1 1 1 0 0 3 3 / 3 2 1 3 1 9 9

E-mailová adresa

k e l l y s @ k e l l y s b i k e . c o m

Zostavený dňa: 2 8 . 1 1 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: KELLYS BICYCLES s.r.o. Sinečná cesta 374 922 01 Veľké Orvište IČ DPH: SK2020395300	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: KELLYS BICYCLES s.r.o. Sinečná cesta 374 922 01 Veľké Orvište IČ DPH: SK2020395300	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: KELLYS BICYCLES s.r.o. Sinečná cesta 374 922 01 Veľké Orvište IČ DPH: SK2020395300
Schválený dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			i.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	1 5 8 0 1 2 5 8	1 4 0 7 1 2 8 1
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	6 0 4 2 4 0 8	6 1 6 9 4 1 6
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	1 1 7 0 4 2 5 2	1 3 0 2 9 8 4 3
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05		
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	1 1 7 0 4 2 5 2	1 3 0 2 9 8 4 3
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	1 4 1 9 9 7 5 0	1 5 4 9 2 7 3 7
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	1 1 7 2 0 2 1 3	1 2 9 4 6 7 3 0
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	2 4 7 9 5 3 7	2 5 4 6 0 0 7
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	3 5 4 6 9 1 0	3 7 0 6 5 2 2
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	2 0 6 7 1 9 9	1 9 0 9 8 0 9
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1 5 2 5 9 8 3	1 4 5 1 1 4 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	4 8 8 4 1 6	4 1 1 4 8 4
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	5 2 8 0 0	4 7 1 7 7
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	6 7 8 5 5	6 1 5 7 4
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	2 4 7 4 7 5	1 1 0 7 5 3
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	5 3 9 9	1 1 9 7
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20		
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	1 3 6 0 6	6 0 6 7 0
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	5 0 2 7 3	5 4 6 3 2
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	8 7 9 5 5	7 8 2 7 5
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
+	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	1 1 1 8 4 9 2	1 5 4 1 2 7 0
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	- 4 6 5 4 8 1	
X.	Výnosové úroky (662)	38	1 1 6	2 4 9
N.	Nákladové úroky (562)	39	3 0 1 3 2 8	2 5 4 5 4 8
XI.	Kurzové zisky (663)	40	1 5 6 1 6 7	2 9 4 9 1 1
O.	Kurzové straty (563)	41	4 0 1 4 7 2	4 1 5 3 9 4
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	9 3	1 9 8
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	5 2 8 5 6 1	6 2 1 1 3
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (-r. 44) - (-r. 45)	46	- 6 0 9 5 0 4	- 4 3 6 6 9 7
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	5 0 8 9 8 8	1 1 0 4 5 7 3
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	1 2 6 8 0 8	2 5 0 9 6 8
S.1.	- splatná (591, 595)	49	2 0 2 8 9 8	2 5 0 6 2 2
2.	- odložená (+/- 592)	50	- 7 6 0 9 0	3 4 6
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	3 8 2 1 8 0	8 5 3 6 0 5
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	5 0 8 9 8 8	1 1 0 4 5 7 3
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	3 8 2 1 8 0	8 5 3 6 0 5

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 0 8 . 2 0 1 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0	Účtovná závierka X riadna	Účtovná závierka X zostavená	Mesiac Rok
IČO 1 7 6 4 1 3 2 2	mimoriadna	schválená	Za obdobie od 9 2 0 1 3
SK NACE 4 6 . 4 9 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	do 8 2 0 1 4
	v eurocentoch		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 9 2 0 1 2
	X v celých eurách	(vyznačí sa x)	do 8 2 0 1 3

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

KELLYS BICYCLES S . R . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

SLNEČNÁ CESTA

Číslo

3 7 4

PSČ

Obec

9 2 2 0 1 VEĽKÉ ORVIŠTE

Číslo telefónu

0 3 3 / 3 2 1 3 1 1 1

Číslo faxu

0 3 3 / 3 2 1 3 1 9 9

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 2 8 . 1 1 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: KELLYS BICYCLES s.r.o. Slnečná cesta 374 922 01 Veľké Orvište IČ DPH: SK2020395300	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: KELLYS BICYCLES s.r.o. Slnečná cesta 374 922 01 Veľké Orvište IČ DPH: SK2020395300	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: KELLYS BICYCLES s.r.o. Slnečná cesta 374 922 01 Veľké Orvište IČ DPH: SK2020395300
Schválené dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE
1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť KELLYS BICYCLES s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 27. júna 1991 a do obchodného registra bola zapísaná 27. júna 1991 (Obchodný register Okresného súdu v Trnave, oddiel s.r.o., vložka 37/T).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- obchod so spotrebným a priemyselným tovarom,
- montáž a výroba bicyklov a ich súčastí,
- servisné služby v oblasti spotrebného a priemyselného tovaru,
- konzultačná, poradenská činnosť v oblasti obchodu,
- prenájom spotrebného, priemyselného tovaru, motorových vozidiel,
- prenájom základných prostriedkov s prechodom do vlastníctva,
- preberanie pohľadávok a ich inkaso, preberanie záväzkov a ich úhrada,
- sprostredkovateľská činnosť súvisiaca s predmetom podnikania,
- reklamná a propagačná činnosť,
- vedenie účtovnej evidencie,
- vykonávanie prieskumu trhu.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	104	97
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	11	11

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. augustu 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. septembra 2013 do 31. augusta 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. augustu 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 31.01.2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. augustu 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. augustu 2013 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 05.02.2014. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 31.01.2014 schválilo spoločnosť ALFA AUDIT spol. s r.o., ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. septembra 2013 do 31. augusta 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V mene spoločnosti koná konateľ samostatne.

Konateľ Ing. Peter Divinec

INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Dňa 8. februára 2014 previedla spoločnosť Meridiano Establishment, podiely na Ing. Petra Divinca. Štruktúra spoločníkov k 31. augustu 2014 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Ing. Peter Divinec	2 250 000	37,5	37,5	-
Ing. Branislav Divinec	2 250 000	37,5	37,5	-
Chen Hong - Jen	750 000	12,5	12,5	-
Wu Gwo - Ming	750 000	12,5	12,5	-
Spolu	6 000 000	100,0	100,0	-

Do 8. februára 2014 bol spoločníkom Spoločnosti:

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
		absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e	f
Meridiano Establishment	08. február 2014	2 250 000	37,5	37,5	-
Spolu	x	2 250 000	37,5	37,5	-

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je účtovná jednotka, ktorá je obchodnou spoločnosťou a je ovládajúcou osobou. Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa zákona o účtovníctve §22 odsek 10.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH
(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje 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	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	10	lineárna	10

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. 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	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,67
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) 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.

(h) 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.

(i) Odložené dane

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	3	9	5	3	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(k) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(l) Výnosy

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY
1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. septembra 2013 do 31. augusta 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. septembra 2012 do 31. augusta 2013.

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku
 Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obet-rávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 368	68 118			3 829		163 315
Prírastky		8 068				8 068		16 136
Úbytky						8 068		8 068
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		99 436	68 118			3 829		171 383
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		84 705	28 302					113 007
Prírastky		6 388	10 838					17 226
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		91 093	39 140					130 233
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 663	39 817			3 829		50 309
Stav na konci účtovného obdobia		8 343	28 978			3 829		41 150

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Budovy	poistná suma	16 700 000,00
Automobily	poistná suma	448 117,00
Zásoby	poistná suma	8 926 000,00

Firma má zriadené záložné právo na pohľadávky v maximálnej výške 15.000.000 EUR a zároveň na majetok vykázaný v súvahe a riadne ocenený znaleckým posudkom. Záložné právo je zriadené v prospech VÚB, a.s. a týmto majetkom firma ručí za poskytnutý úver.

Citibank Europe plc poskytuje spoločnosti bankovú záruku vo výške EUR 331.939,19 na zabezpečenie dovoznej a vývoznjej platby vzniknutej voči Colnému úradu. Záruka sa týka dovoznej platby, ktorá vznikne dlžníkovi v súvislosti s prepustením tovaru do colných režimov voľný obeh, aktívny zušľachťovací styk a dočasné uskladnenie tovaru, a to bez ohľadu na miesto, kde dovozná platba, prípadne úroky vznikli, a na to, ktorý colný úrad ju vymeral.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsť- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 368	43 356		3 464			138 188
Prírastky			24 762			28 591		53 353
Úbytky					3 464	24 762		28 226
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		91 368	68 118		0	3 829		163 315
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		78 984	20 355		3 464			102 803
Prírastky		5 721	7 947					13 668
Úbytky					3 464			3 464
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		84 705	28 302		0			113 006
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 384	23 001					35 385
Stav na konci účtovného obdobia		6 663	39 817			3 829		50 309

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

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

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

 Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku
 Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 829	1 187 618	1 095 421			12 164	3 130 445		5 465 477
Prírastky		2 864 794	2 150				95 174		2 962 118
Úbytky							2 866 944		2 866 944
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	39 829	4 052 412	1 097 571			12 164	358 675		5 560 651
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		558 013	1 012 448			2 320			1 572 781
Prírastky		191 746	35 461			3 042			230 249
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		749 759	1 047 909			5 362			1 803 030
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 829	629 605	82 973			9 844	3 130 445		3 892 696
Stav na konci účtovného obdobia	39 829	3 302 653	49 662			6 802	358 675		3 757 621

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

Tabuľka č. 2

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	Obetávaný DHM	Poskytnuté predávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 829	1 187 618	1 099 617			30 857	2 821 778		5 179 698
Prírastky			39 882			12 164	360 713		412 759
Úbytky			44 079			30 857	52 046		126 981
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	39 829	1 187 618	1 095 421			12 164	3 130 445		5 465 476
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		511 235	1 008 539			30 857			1 550 631
Prírastky		46 778	47 987			2 320			97 085
Úbytky			44 079			30 857			74 935
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		558 013	1 012 448			2 320			1 572 781
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 829	676 383	91 078				2 821 778		3 629 067
Stav na konci účtovného obdobia	39 829	629 604	82 972			9 844	3 130 445		3 892 695

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4 346 229
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Hodnota dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, je podľa znaleckého posudku z roku 2009.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

2. Dlhodobý finančný majetok

 Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku
 Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podiel. CP a podiely v spoloč. S podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	202 155				0				202 155
Prírastky	11 664								11 664
Úbytky	28 476								28 476
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	185 344								185 344
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 667								26 667
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	26 667								26 667
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	175 488								175 488
Stav na konci účtovného obdobia	158 677								158 677

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podiel. CP a podiely v spoloč. S podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	200 605				40 000				240 605
Prírastky	9 779								9 779
Úbytky	8 229				40 000				48 229
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	202 155				0				202 155
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 667								26 667
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	26 667								26 667
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	173 938				40 000				213 938
Stav na konci účtovného obdobia	175 488				0				175 488

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

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

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
MAMA Kf.	100	100	16 071		0
Kellys Sp. z o.o., Olawa	100	100	47 975	3 409	59 639
KELLYS BICYCLES s.r.o., Hranice	100	100	127 513	2 092	99 037
CYCLING INVESTMENTS, s.r.o., Piešťany	100	100	6 639	18 609	0
NEOBIKE, Novi Sad	66	66	3 957		0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					158 676

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					0
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					0
Do splatnosti do jedného roka vrátane					0
Dlhodobé pôžičky spolu	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

 Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám
 Tabuľka č. 1

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
a	b	c	d	e	f
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar		100 001			100 001
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	0	100 001	0	0	100 001

Zníženie užitočnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku morálneho zastarania zásob.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	690 530

Záložné právo je zriadené v prospech VÚB, a.s. ako čiastočná zábezpeka kontokorentného úveru.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav na OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	271 112	13 786		41 105	243 793
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	65 742	0	65 742	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	399 738		399 738	0	0
Pohľadávky spolu	736 592	13 786	465 480	41 105	243 793

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

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

Tabuľka č.1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
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	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	298 369	810 291	1 108 660
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	315 874	0	315 874
Iné pohľadávky	11 300		11 300
Krátkodobé pohľadávky spolu	625 543	810 291	1 435 834

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	810 291	802 522
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	625 543	1 028 446
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 435 834	1 830 968
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	103 121	27 030
Dlhodobé pohľadávky spolu	103 121	27 030

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	15 000 000

Záložné právo na pohľadávky je zriadené v prospech banky, VÚB, a.s., ktorá firme poskytuje úver formou kontokorentného účtu.

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, cenniny	9 340	11 269
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 384 840	5 634 934
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	2 081
Spolu	3 394 180	5 648 284

6. Časové rozlíšenie

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	36 086	54 869
Reklamná a propagačná činnosť	15 411	34 369
Poistné	1 325	20 500
Daň z nehnuteľností	18 092	
Predplatené časopisy a iné	1 258	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	7 955
Nájomné	0	7 955
Spolu	36 086	62 824

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY
1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

 Informácie k prílohe č. časti G, písm. b) o rezervách
 Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	18 370	15 022	18 370	0	15 022
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	18 370	15 022	18 370	0	15 022
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	18 370	15 022	18 370	0	15 022
Krátkodobé rezervy, z toho:	354 547	604 205	346 509	8 038	604 205
Zákonné rezervy krátkodobé					
Dovolenky	72 930	62 189	72 930	0	62 189
Overenie účtovnej závierky	6 639	6 639	6 639	0	6 639
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	79 569	68 828	79 569	0	68 828
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	256 610	521 457	248 572	8 038	521 457
Záručné opravy	18 368	13 920	18 368		13 920
	274 978	535 377	266 940	8 038	535 377
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	274 978	535 377	266 940	8 038	535 377

Rezerva na záručné opravy bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy tovaru, ktorý bol predaný pred 31. augustom 2014. Pri výpočte výšky rezervy boli zohľadnené náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované a náklady na záručné opravy tovaru, ktorý ku dňu zostavenia účtovnej závierky ešte nebol reklamovaný a to ako percentuálny podiel z obratu. Rezerva bude použitá v priebehu nasledujúcich účtovných období. Rezerva je rozdelená na dlhodobú a krátkodobú vzhľadom na to, že záručná doba tovaru je 2 roky.

Rezerva na odmeny zamestnancov bola vytvorená individuálne a vychádzala z plátov jednotlivých zamestnancov a percenta plnenia plánu, stanového samostatne pre zamestnancov.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:
 Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	14 615	18 370	14 615	0	18 370
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	14 615	18 370	14 615		18 370
					0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	14 615	18 370	14 615	0	18 370
Krátkodobé rezervy, z toho:	325 305	354 547	325 305	0	354 547
Zákonné rezervy krátkodobé					
Dovolenky	63 530	72 930	63 530		72 930
Overenie účtovnej závierky	6 639	6 639	6 639		6 639
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	70 169	79 569	70 169	0	79 569
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Odmeny pracovníkom	241 483	256 610	241 483		256 610
Záručné opravy	13 653	18 368	13 653		18 368
					0
	255 136	274 978	255 136	0	274 978
					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	255 136	274 978	255 136	0	274 978

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:
 Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	424 978	681 394
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	424 978	681 394
Krátkodobé záväzky spolu	1 653 443	2 187 267
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 653 326	2 187 267
Záväzky po lehote splatnosti	117	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) 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:		
– odpočítateľné	180 225	174 557
– zdaniteľné	180 225	174 557
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-648 955	-292 080
– zdaniteľné	-650 400	-293 348
	1 445	1 268
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	103 121	-27 030
Uplatnená daňová pohľadávka	76 090	346
Zaúčtovaná ako náklad	76 090	346
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-103 121	-27 030
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné	0	0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:
Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	27 320	20 702
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 487	8 696
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>7 487</i>	<i>8 696</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>2 274</i>	<i>2 078</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	32 533	27 320

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:
Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

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
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný účet	EUR	2,6	16.08.2015	3 581 292	3 581 292	6 916 592
				3 581 292	3 581 292	6 916 592
Spolu				3 581 292	3 581 292	6 916 592

Ku koncu účtovného obdobia mala Spoločnosť formu kontokorentného úveru, ktorej výška úverového rámca závisela od výšky akceptovateľných pohľadávok, výšky zásob a fixnej čiastky stanovenej bankou. Úroková sadza bola stanovená na 2,6% + Euribor 1M.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

 Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:
 Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v. %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Ing. Peter Divíneec	EUR	5%	na požiadanie	392 445	392 445	392 445
Chen Hong - Jen	EUR	5%	30.09.2013	0	0	130 815
Wu Gwo - Ming	EUR	5%	30.09.2013	0	0	130 815
Dlhodobé pôžičky				392 445	392 445	654 075
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé				0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	0	0
Spolu				392 445	392 445	654 075

7. Časové rozlíšenie

 Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:
 Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	45 288	5 053
Reklamné a iné služby	42 253	5 053
Daň z motorových vozidiel	2 919	
Manko na sklade	116	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 525	1 011
Nájomné	3 525	1 011
Spolu	48 813	6 064

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH
1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Bicykle		Cyklo príslušenstvo		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e		
Slovenská republika	1 633 283	1 770 913	474 303	759 497	2 107 586	2 530 410
Česká republika	4 155 773	4 398 582	821 674	650 708	4 977 447	5 049 290
Poľsko	6 134 182	4 786 263	1 990 982	1 675 890	8 125 164	6 462 153
Ostatné	4 798 339	4 791 425	1 835 130	1 407 419	6 633 469	6 198 844
Spolu	16 721 577	15 747 183	5 122 089	4 493 514	21 843 666	20 240 697

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				0	0

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

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	11 704 252	13 029 843
Materiál	11 361 420	12 564 675
Práca	342 832	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	44 370	40 027
Poistné	703	1 557
Ostatné	9 731	2 051
Zmluvné pokuty a penále		0
Vzorky - bezodplatne	1 673	19 836
Nájomné	32 263	16 583
Finančné výnosy, z toho:	156 377	295 358
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>156 167</i>	<i>294 911</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	20 988	83 189
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>210</i>	<i>249</i>
Ostatné	94	198
Úroky	116	249
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar	21 843 666	20 240 697
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	21 843 666	20 240 697

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH
1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 479 537	2 546 007
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>7 279</i>	<i>6 639</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	7 279	6 639
Iné nist'ovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 472 258</i>	<i>2 539 368</i>
Dopravné náklady	537 721	636 823
Reklamné služby	206 153	670 149
Ostatné	458 150	399 080
Služby KELLYS BICYCLES CZECH REPUBLIC s.r.o.	405 630	433 764
Služby Kellys Sp. z o.o.	476 899	399 552
Dizajnérske služby	207 165	
Telekomunikačné služby	40 536	
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	76 560	60 085
Poistné	66 862	60 085
Ostatné	9 698	
Finančné náklady, z toho:	765 880	732 055
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>401 472</i>	<i>415 394</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	210 506	182 834
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>364 408</i>	<i>316 661</i>
Úroky	301 328	254 548
Ostatné	63 080	62 113
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	508 987	x	x	104 572	x	x
teoretická daň	x	117 067	23,00 %	x	254 052	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	881 373	202 716	39,83 %	80 696	18 560	1,68 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-508 257	-116 899	-22,97 %	-28 595	-6 577	-0,60 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	882 103	202 884	39,86 %	1 156 673	266 035	24,08 %
Splatná daň z príjmov	x	202 898	39,86 %	x	250 622	22,69 %
Odložená daň z príjmov	x	-76 090	-14,95 %	x	346	0,03 %
Celková daň z príjmov		126 808	24,91 %		250 968	22,72 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

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

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

Poznámky ÚĚ POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	3	9	5	3	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov (174,55 m²) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na rok s možnosťou výpovede. Výpovedná lehota je 3 mesiace pred 2. júlom. Ročné nájomné predstavuje 12 000 EUR.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájma časť skladovacích priestorov v Nových Zámkoch (4 081 m²) tretím osobám na podnikateľské účely. Ročné výnosy z nájomného sú približne 41 590 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená na 10 rokov s možnosťou výpovede. Prenajatú časť skladovacích priestorov vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

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

2. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá žiaden podmienený majetok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a neuvádza sa v súvahe.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali významné udalosti majúce vplyv na skutočnosti prezentované v účtovnej závierke spoločnosti.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:
 Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania
 Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.8.2014 f
	Stav k 1.9.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
a					
Základné imanie	6 000 000				6 000 000
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	154 181	11 665	28 476		137 370
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zličení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	504 152	42 680			546 832
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 285 971	810 925			2 096 896
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	853 605	382 180	853 605		382 180
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	8 797 909	1 247 450	882 081	0	9 163 278

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:
Tabuľka č. 2

Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	152 631	9 778	8 228		-154 181
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	436 469	67 683			504 152
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	957 920		47 896	375 947	1 285 971
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	395 734	853 605	19 787	-375 947	853 605
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	7 942 754	931 066	75 911	0	8 797 909

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

Účtovný zisk za hospodársky rok 2012/2013 bol rozdelený takto:
 Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty
 Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	853 605
Rozdelenie účtovného zisku	
	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	42 680
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	810 925
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	0
Spolu	853 605

T. PREHĽAD PEŇAZNÝCH TOKOV K 31. AUGUSTU 2014

Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	508 988	1 104 573
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	216 629	395 137
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	247 475	110 753
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 (+/-)	-3 347	3 755
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-392 798	57 711
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	69 487	-30 184
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	301 328	254 548
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-116	-249
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-5 399	-1 197
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 (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	1 271 382	-2 512 738
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	437 646	-28 595
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-224 187	953 565
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 057 922	-3 437 708
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)		

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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.)	1 996 998	-1 013 028
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	116	249
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-301 328	-254 548
A. 5.	Príjmy 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 finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 695 786	-1 267 327
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-320 799	-230 075
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 374 987	-1 497 402
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-8 068	-28 591
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-95 174	-360 713
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	5 339	1 197
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	65 742	
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		40 000

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z fin. činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-32 161	-348 107
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
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 (súčet C.2.1. až C.2.9.)	-3 596 929	6 419 168
C. 2. 1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	3 581 292	6 916 592
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 (-)	-6 916 592	-497 424

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-261 630	
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-3 596 929	6 419 168
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-2 254 104	4 573 659
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	5 648 284	1 074 626
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 394 180	5 648 284
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 (+/-)	3 394 180	5 648 284