

Dodatok správy audítora

**o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle
zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5**

za rok 2014

štatutárnemu orgánu spoločnosti

**Terra Moda, s.r.o.
so sídlom Obchodná 68/A, 811 06 Bratislava**

**vykonanej spoločnosťou
ATCL, k.s.
Bratislava**

ATCL
audítorská a poradenská spoločnosť

OBSAH

- 1 Správa audítora o overení súladu
- 2 Výročná správa

Dodatok správy audítora
o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č.
540/2007 Z.z. § 23 odsek 5 štatutárnemu orgánu spoločnosti
Terra Moda, s.r.o.
so sídlom Obchodná 68/A, 811 06 Bratislava

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Terra Moda, s.r.o. („Spoločnosť“) k 31. decembru 2014, uvedenú na nasledujúcich stranách, ku ktorej sme dňa 19.03.2015 vydali správu nezávislého audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Terra Moda, s.r.o. so sídlom Obchodná 68/A, 811 06 Bratislava k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme, že spoločnosť počas roka, ktorý sa skončil 31. decembra 2014 vykonávala inventarizáciu zásob tovaru, pričom predmetom inventarizácie tovaru bola len vybraná časť tovaru, ktorá bola určená na presun do inej účtovnej jednotky v rámci konsolidovaného celku. Uvedený postup predstavuje odklon od postupov uvádzaných v zákone o účtovníctve v § 29 a následne v § 30.

II. Overili sme súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán Spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2014. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti Terra Moda, s.r.o. v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2014.

v Bratislave, dňa 26.06.2015

ATCL, k.s.
licencia SKAU č. 000163



Ing. Lecká Daniela
zodpovedný audítor
licencia SKAU č. 460

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2014

spoločnosti

Terra Moda, s.r.o.
Obchodná 68/A, 811 06 Bratislava

2014

Obsah výročnej správy

Výročná správa

Správa audítora z overenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2014

Výročná správa za rok 2014

1) Účtovná závierka za účtovné obdobie roka 2014

Účtovná závierka spoločnosti za účtovné obdobie končiace k 31.12.2014 a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je súčasťou výročnej správy.

2) Vývoj činnosti spoločnosti a finančná situácia spoločnosti

Spoločnosť bola založená Zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice zo dňa 18.7.2003 a vznikla zápisom do obchodného registra 04.09.2003. Predmetom činnosti je predovšetkým:

- kúpa a predaj obchodného tovaru s textilom a odevami – veľkoobchod, maloobchod,
- vykonávanie administratívnych činností
- prieskum trhu

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Terra Moda, s.r.o.

Obchodná 68/A

811 06 Bratislava

IČO: 35 865 580

DIČ: 2021753195

štatutárny orgán spoločnosti: konateľ: Fiorella Bellini

V priebehu roka 2013 nastala zmena v štatutárnom orgáne spoločnosti. Konateľom spoločnosti je: Fiorella Bellini. Zmena konateľa platí od 25.4.2013. Pred týmto obdobím konateľom spoločnosti bol Ondrej Both.

Do 22. februára 2011 bola jediným spoločníkom spoločnosť TST SYSTEMS S.A. Dňom 23.02.2011 sa spoločníkom spoločnosti Terra Moda s.r.o. stala spoločnosť TITANTEX SPA SO SÍDLOM V San Maríne.

Od 26.02.2013 spoločníkom spoločnosti je spoločnosť TEDDY S.p.a.

Via Coriano, Grosirmini Blocco 97 58

Rimini 479 24

Talianska republika

Obchodnú činnosť vykonáva prostredníctvom prenajatých obchodných priestorov v obchodných centrách na území Slovenskej republiky. Vykonávaná činnosť spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie. Spoločnosť zamestnáva 106 zamestnancov z toho 1 vedúci zamestnanec.

Hospodárenie spoločnosti v roku 2014 bolo ovplyvnené vývojom finančnej a hospodárskej situácie na trhu v dôsledku pretrvávania krízy, spomalenia hospodárskeho rastu a znížením zamestnanosti. Zníženie ekonomickej aktivity so sebou prinieslo obmedzenie potenciálu rastu. Spoločnosť vykázala za rok 2014 hospodársky výsledok - stratu.

Finančná situácia spoločnosti

Finančná situácia spoločnosti je prezentovaná ukazovateľmi finančnej analýzy, ktoré sú ďalej uvedené v grafoch.

Pod pojmom likvidita sa označuje speňažiteľnosť aktív, schopnosť splatiť záväzkov veriteľovi, schopnosť spoločnosti uhradiť splatné záväzky, vlastnosť aktíva/majetku, ktorá umožňuje vymeniť ho za hotovosť bez straty hodnoty, pri čo najnižších transakčných nákladoch. Pojmami likvidita a solventnosť sa charakterizuje úroveň úhrady záväzkov. Likvidita sa viaže k dlhšiemu obdobiu, solventnosť predstavuje momentálnu schopnosť úhrady. Likvidita je ovplyvnená najmä štruktúrou majetku a primeraným a pravidelným prítokom peňažných prostriedkov. Ukazovatele likvidity, vypočítané ako pomer obežných aktív, príp. ich zložiek ku krátkodobým záväzkom, vyjadrujú stupeň krytia splatných záväzkov viac či menej likvidnými obežnými aktívami.

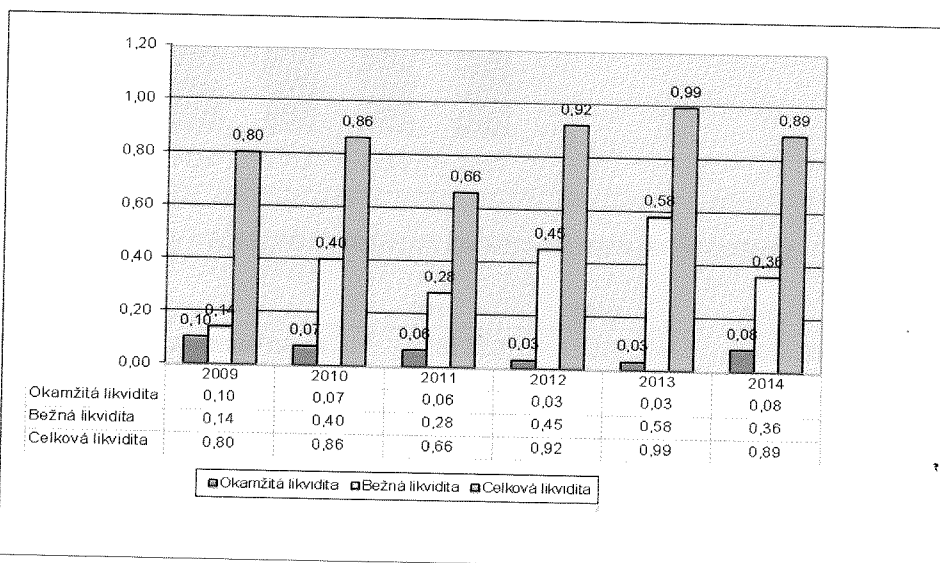
Okamžitá likvidita, nazývaná aj likvidita I. stupňa (cash ratio), vypočítaná ako pomer finančného majetku ku krátkodobým záväzkom, vyjadruje vlastne solventnosť. Jeho ideálna hodnota je 1, vtedy je k dispozícii toľko platobných prostriedkov, koľko činia záväzky. Vypovedá o vzťahu medzi najlikvidnejšou časťou majetku a krátkodobými záväzkami. Za optimálne hodnoty sú považované hodnoty z intervalu 0,8 – 1,0.

Bežná (pohotovú) likvidita, nazývaná aj likvidita II. stupňa (quick ratio), vypočítaná ako pomer súčtu finančného majetku a krátkodobých pohľadávok ku krátkodobým záväzkom, neberie pri výpočte do úvahy zásoby, nakoľko predstavujú najproblematickejšiu časť obežných aktív. S ich premenou na platobné prostriedky môžu byť spojené značné straty. Za ideálnu hodnotu ukazovateľa sa považuje 1,5. Za optimálne hodnoty sú považované hodnoty z intervalu 1 – 2.

Celková likvidita, nazývaná aj likvidita III. stupňa (current ratio), vypočítaná ako pomer obežných aktív bez dlhodobých záväzkov ku krátkodobým záväzkom, rozširuje výpočet bežnej likvidity o vplyv zásob. Za ideálnu hodnotu ukazovateľa sa považuje 2,5. Za optimálne hodnoty sú považované hodnoty z intervalu 1,5 – 4.

Cieľom plánovania likvidity v Spoločnosti je zabezpečiť dostatok likvidných prostriedkov. Je to pomerne zložitý proces ovplyvňovaný nielen výkyvmi v ekonomike Spoločnosti, ale aj náhle zmeny vonkajších podmienok, čo sa snaží Spoločnosť prekonať vytvorením rezerv v podobe možnosti čerpania úveru a znížením nákladov.

Dosiahnuté výsledky sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:



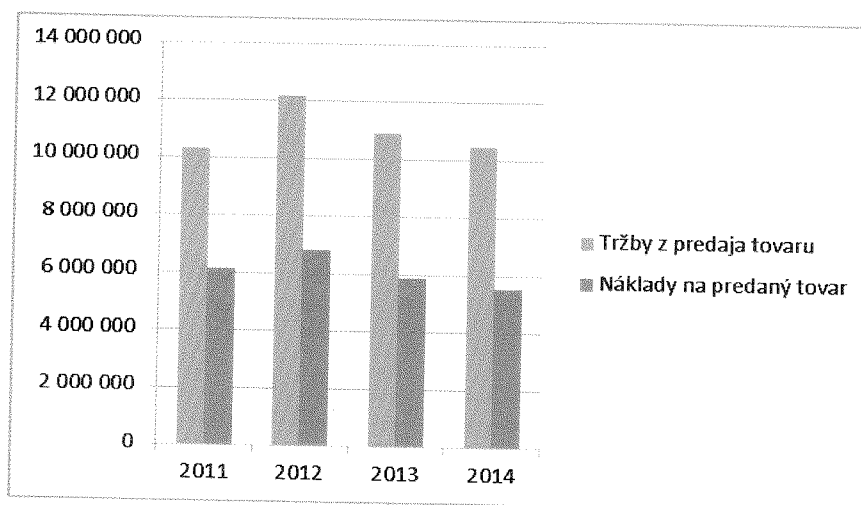
Vo všeobecnosti vzrástli krátkodobé záväzky. Pri výpočte štruktúry finančných zdrojov boli vyčíslené nasledovné ukazovatele:

	rok					
	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Ukazovateľ finančnej samostatnosti	0,1	0,1	0,01	0,22	0,23	0,18
Ukazovateľ finančnej stability	0,1	0,1	0,01	0,22	0,23	0,19
Podiel cudzieho a vlastného kapitálu	8,92	9	93,02	3,46	3,27	4,42
Podiel vlastného a cudzieho kapitálu	0,11	0,11	0,01	0,29	0,31	0,23
Celková zadlženosť	0,9	0,9	0,99	0,78	0,77	0,82
Koeficient zadlženosti	1,11	1,11	1,01	1,29	1,31	1,23

Z uvedených výsledkov je zrejmé, akým smerom sa vyvíja povinnosť Spoločnosti vracať požičaných finančných prostriedkov alebo ich ekvivalenty. Ukazovatele zadlženosti slúžia na monitorovanie štruktúry finančných zdrojov – vlastných a cudzích; merajú rozsah, v akom je Spoločnosť financovaná cudzími zdrojmi a ako je schopná pokryť dlžnicke záväzky.

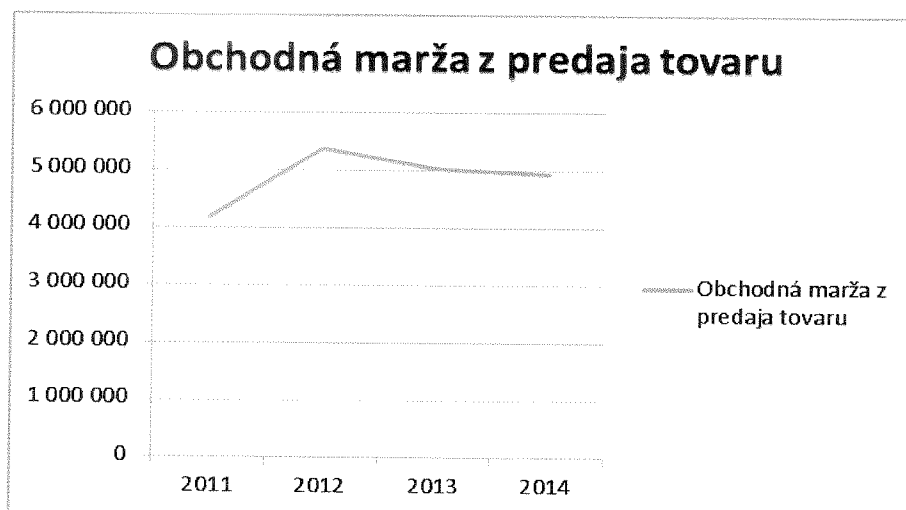
Vývoj v tomto účtovnom roku podstatne ovplyvňoval vykázaný hospodársky výsledok za rok 2014, čo bolo spôsobené znížením tržieb a taktiež znížením obchodnej marže. V roku 2014 Spoločnosť zaznamenala zníženie tržieb z predaja tovaru o 4 % v porovnaní s rokom 2013, čo predstavujeme menší prepád ako v porovnaní s prechádzajúcim rokom 2013/2012, kedy prepád tržieb bol vo výške 10 %. Obchodná marža v porovnaní s rokom 2013 sa znížila o 2 %, čo tiež v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím z porovnania rokov 2013/2012 je nižší prepád o to až o 4 %.

Grafické vyjadrenie vývoja tržieb z predaja tovaru a nákladov je uvedený v nasledovnom grafe:



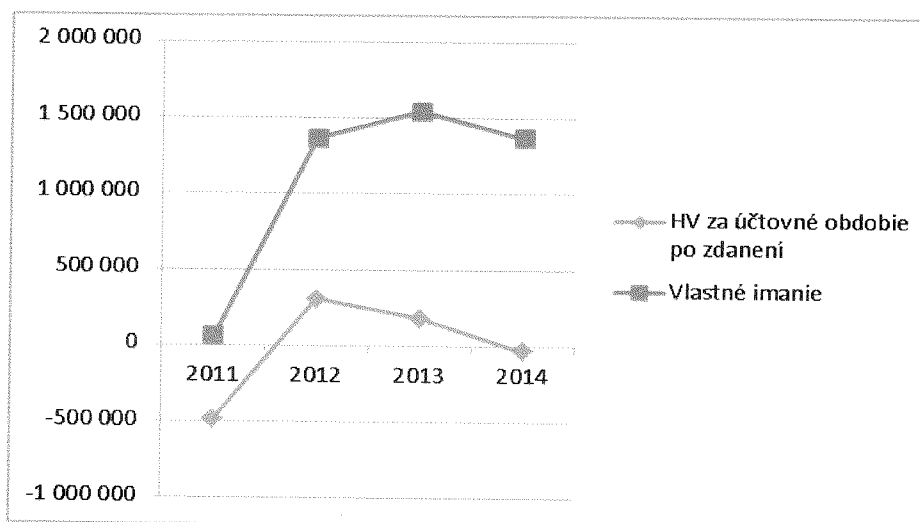
Obchodná marža v súvislosti s predaným tovarom má nasledovné hodnoty.

	2011	2012	2013	2014
Obchodná marža z predaja tovaru	4 181 327	5 371 524	5 031 615	4 929 343



V súvislosti so zníženými tržbami a znížením obchodnej marže priamo súvisí aj skutočnosť, že spoločnosť vykázala za účtovné obdobie roka 2014 hospodársky výsledok - stratu vo výške - 32 358 EUR, čo v percentuálnom vyjadrení v porovnaní s rokom 2013 predstavuje prepád vo výške 118 %. Zúčtovanie hospodárskeho výsledku Spoločnosť navrhne na Valnom zhromaždení. Návrh pre Valné zhromaždenie je, zúčtovanie vykázanej strany na účet neuhradených strát minulých rokov. Dosiahnuté výsledky majú priamy vplyv aj na vykázanú výšku vlastného imania. *

Prehľad vývoja hospodárskeho výsledku a vlastného imania je uvedený v nasledujúcom grafe:



3) Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne významné udalosti.

4) Predpoklad budúceho vývoja činnosti účtovnej jednotky

Spoločnosť plánuje i naďalej vykonávať predmet činnosti a to predovšetkým predaj tovaru konečnému spotrebiteľovi. V priebehu nasledujúcich období plánuje udržať už existujúce obchodné priestory a v prípade opodstatnenosti a potreby trhu vytvárať podmienky pre otvorenie nových obchodných priestorov na území Slovenskej republiky.

- 5) **Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja**
V priebehu účtovného obdobia roka 2014 spoločnosť nevykazuje výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
- 6) **Obstarávanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby**
Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2014 neobstarávala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie a to vrátane ovládajúcej osoby.
- 7) **Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty**
O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 - straty vo výške 32 358 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: zúčtovanie vykázanej straty s hospodárskymi výsledkami minulých rokov.
- 8) **Údaje požadované podľa osobitných predpisov**
Spoločnosť nevykazuje údaje požadované podľa osobitných predpisov.
- 9) **Organizačná zložka v zahraničí**
Spoločnosť nevykazuje organizačnú zložku v zahraničí.

v Bratislave, 15.06.2015

Fiorella Bellini
konateľ spoločnosti



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA pre spoločníka spoločnosti Terra Moda, s.r.o. so sídlom Obchodná 68/A, 811 06 Bratislava

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Terra Moda, s.r.o. so sídlom Obchodná 68/A, 811 06 Bratislava („spoločnosť“), ktorá obsahuje výkazy účtovnej závierky k 31. decembru 2014 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 pre 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 spoločnosti, 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 vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Terra Moda, s.r.o. so sídlom Obchodná 68/A, 811 06 Bratislava k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočnosti

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme, že spoločnosť počas roka, ktorý sa skončil 31. decembra 2014 vykonávala inventarizáciu zásob tovaru, pričom predmetom inventarizácie tovaru bola len vybraná časť tovaru, ktorá bola určená na presun do inej účtovnej jednotky v rámci konsolidovaného celku. Uvedený postup predstavuje odklon od postupov uvádzaných v zákone o účtovníctve v § 29 a následne v § 30.

v Bratislave, dňa 19.03.2015

ATCL, k.s.
licencia SKAU č. 000163

Ing. Lecká Daniela
zodpovedný audítor
licencia SKAU č. 460

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 4

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.

A 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	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2 0 2 1 7 5 3 1 9 5	X riadna	malá	Za obdobie od 1 2 0 1 4
ICO	mimoriadna	veľká	do 1 2 2 0 1 4
3 5 8 6 5 5 8 0	príbežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 3
SK NACE			do 1 2 2 0 1 3
4 7 . 7 1 . 0			

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T e r r a M o d a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

O b c h o d n á

Číslo

6 8 / A

PSČ

Obec

8 1 1 0 6 B r a t i s l a v a 1 - S t a r é M e s t o

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R O S B r a t i s l a v a 1 , o d d . s . r . o . , v l o ž k a č . 2 9 6 3 1 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 2 5 2 6 3 1 7 1 9

E-mailová adresa

e r a j n a k o w a @ t e r r a n o v a - o n - l i n e . c o m

Zostavená dňa:

2 7 . 0 2 . 2 0 1 5

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

DIČ 2 0 2 1 7 5 3 1 9 5

IČO 3 5 8 6 5 5 8 0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2
				Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	8 6 3 8 7 9 0	7 4 0 3 7 3 0		
			1 2 3 5 0 6 0	6 5 8 3 3 1 2		
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	3 1 7 1 8 4 4	1 9 9 2 0 3 0		
			1 1 7 9 8 1 4	1 4 3 6 1 0 5		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	2 2 9 7 3	7 1		
			2 2 9 0 2	3 5 4		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	2 2 9 7 3	7 1		
			2 2 9 0 2	3 5 4		
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	3 1 4 8 8 7 1	1 9 9 1 9 5 9		
			1 1 5 6 9 1 2	1 4 3 5 7 5		
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	2 5 4 8 7 3 2	1 5 0 8 5 3 4		
			1 0 4 0 1 9 8	1 3 6 7 9 4		
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 3 5 4 0 5	1 2 7 0 2 5		
			1 0 8 3 8 0	6 7 8 1		

DIČ 2 0 2 1 7 5 3 1 9 5

IČO 3 5 8 6 5 5 8 0



Začiatok	Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
				1	2	
				Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1 2	4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
0 5	5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
5 4	6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
	7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	3 5 6 4 0 0	3 5 6 4 0 0	
5 4	8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	8 3 3 4		
				8 3 3 4		
	9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20		*	
	A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
	A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
	2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
	3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
5 1	4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
	5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
4 1	6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
1 0	7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			

DIČ 2 0 2 1 7 5 3 1 9 5

IČO 3 5 8 6 5 5 8 0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Netto 2 Korekcia - časť 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	5 3 1 2 7 3 8	5 2 5 7 4 9 2	
			5 5 2 4 6		4 9 1 0 6 9 1
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	3 1 7 2 8 0 8	3 1 1 7 5 6 2	
			5 5 2 4 6		2 0 5 1 1 5 0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 1 3 8	1 1 3 8	
					9 6 2 1
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	3 1 7 1 6 7 0	3 1 1 6 4 2 4	
			5 5 2 4 6		2 0 4 1 5 2 9
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 2 2 3 2 3	2 2 2 3 2 3	
					1 9 4 7 6
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



júce	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	Netto 3
	1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
	1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
	1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
	2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
	3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
1	4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48		*	
0	5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
1	6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
	7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	1 9 0 0 0	1 9 0 0 0	1 6 0 1 7
	8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	2 0 3 3 2 3	2 0 3 3 2 3	1 7 8 7 5 1
9	III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 4 6 1 0 5 1	1 4 6 1 0 5 1	2 5 1 3 5 3 3
	III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 4 4 5 9 0 2	1 4 4 5 9 0 2	2 5 1 2 2 8 0
8	1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 4 2 9 8 4 4	1 4 2 9 8 4 4	
	1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			Brutto - časť 1		Netto 2	
			1	Korekcia - časť 2	Netto 3	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 6 0 5 8		1 6 0 5 8	
					2 5 1 2 2 8	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 3 1 2 1		1 3 1 2 1	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 0 2 8		2 0 2 8	
						1 2 5
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podielu (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



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
8 0	B.V. Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 5 6 5 5 6	4 5 6 5 5 6	
					1 5 1 2 4 0
	B.V.1. Peniaze (211, 213, 21X)	72	3 3 2 4 4	3 3 2 4 4	
					4 8 6 6 5
	2. Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 2 3 3 1 2	4 2 3 3 1 2	
					1 0 2 5 7 5
	C. Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 5 4 2 0 8	1 5 4 2 0 8	
					2 3 6 5 1 6
	C.1. Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
	2. Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 5 4 2 0 8	1 5 4 2 0 8	
					2 1 9 2 5 0
	3. Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
	4. Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			
					1 7 2 6 6

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
5 3	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	7 4 0 3 7 3 0	6 5 8 3 3 1 2
A	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 3 6 4 7 5 2	1 5 4 0 1 1 2
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 9	6 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 9	6 6 3 9
	2. Zmena základného imania +/- 419	83		
	3. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 0 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4	6 6 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4	6 6 4
	2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtov- né obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 8 9 8 0 7	3 5 3 7 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	8 7 2 5 9 5	8 3 6 5 6
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99	- 4 8 2 7 8 8	- 4 8 2 7 8
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 3 2 3 5 8	1 7 9 0 2
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	6 0 3 8 9 7 8	5 0 4 3 2 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	5 8 1 0	4 7 9
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	5 8 1 0	4 7 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



ovné

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	6 2 4 4 3	4 5 7 6 1
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	6 2 4 4 3	4 5 7 6 1
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	5 9 2 6 0 2 4	4 9 5 5 2 2 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 5 8 7 3 4 0	4 5 1 7 2 9 0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	5 4 6 8 9 9 5	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 1 8 3 4 5	4 5 1 7 2 9 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		*
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	7 4 5 8 8	7 3 6 6 9
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 0 8 5 0	4 2 6 2 2
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 1 3 8 9 1	3 1 9 1 5 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	9 3 5 5	2 4 9 7
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 4 7 0 1	3 7 4 1 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 4 7 0 1	3 7 4 1 6
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



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



Ozná- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 2 8 1 6 8 2	2 4 8 5 0 1 1
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 1 3	1 9 2
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		*
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 7 7	1 0 7
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 7 7	1 0 7
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 6	8 5
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 1 8 4 2	1 3 7 8 6
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 1 7 4	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 1 7 4	
O.	Kurzové straty (563)	52	7 4 7	1 7 9 4
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	9 9 2 1	1 1 9 9 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 1 1 6 2 9	- 1 3 5 9 4
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	4 7 3 5 0	2 6 7 6 8 4
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	7 9 7 0 8	8 8 6 5 5
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 0 4 2 8 0	1 2 2 7 2 2
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 2 4 5 7 2	- 3 4 0 6 7
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 3 2 3 5 8	1 7 9 0 2 9

Poznámky Úč POD 3 - 04

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2014**

v ☐ - eurocentoch

☒ - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 8 0 7 2 0 0 3

Účtovná závierka

^{*)}
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná*

Účtovná závierka

^{*)}
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 5 8 6 5 5 8 0

DIČ

2 0 2 1 7 5 3 1 9 5

Kód SK NACE

4 7 . 7 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T E R R A M O D A , s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

O B C H O D N Á

Číslo

6 8

PSČ

8 1 1 0 6

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 2 / 5 2 3 1 7 1 9

Číslo faxu

0 2 / 5 2 7 3 3 5 0 8

E-mailová adresa

E R A J N A K O W A @ T E R R A N O V A - O N - L I N E . C O M

Zostavené dňa: 25.02.2015	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Terra Moda s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 18. júla 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 4. 09. 2003 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 2963/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkosklad),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- sprostredkovanie v oblasti obchodu
- prieskum trhu
- marketing

3. Počet zamestnancov

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

	2013	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	* 87,9	86
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	90	106
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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. decembru 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. januára 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 26. júna 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 28. februára 2014 a 30. júna 2014.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 26. júna 2014 schválilo spoločnosť ATCL k.s. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia

Fiorella Bellini

Zmena konateľa nastala k 25.04.2013. Zmena konateľa je zapísaná v obchodnom registri.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 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
TEDDY S.p.a	6 639	100	100	-
Spolu	6 639	100	100	-

Od 26. februára 2013 je jediným spoločníkom spoločnosti Terra Moda s.r.o. spoločnosť TEDDY S.p.a.

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
TEDDY S.p.A	26. februára 2013	6 639	100	100	-
			0		-
Spolu		6 639	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

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

V účtovnom období 2014 Spoločnosť vykonala opravy významných chýb minulých účtovných období. Spoločnosť zúčtovala zníženie zásob vo výške 143001 EUR z titulu otvorenie prevádzky outlet v roku 2007.

(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, poistné a pod.). Spoločnosť poistenie majetku zabezpečuje prostredníctvom spoločnosti TEDDY S.p.a.

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	6	lineárna	1/6

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 obstarávací 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 %
Technické zhodnotenie prenajatých priestorov	5-20	rovnomerná	5-10
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6	lineárna	16,67
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť neeviduje cenné papiere.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. Nakupovaný tovar účtuje prostredníctvom účtu 132-A Tovar na sklad na centrálny sklad a následne prevodkami účtuje podľa jednotlivých prevádzok. Spoločnosť nevznikajú vedľajšie náklady pri obstarávaní tovaru. Zásoby charakteru kancelárske potreby a čistiace a hygienické potreby účtuje spoločnosť priamo do spotreby prostredníctvom účtu 501-A. Výdaj zásob spoločnosť účtuje metódou FIFO.

Nakupované zásoby, o ktorých spoločnosť účtuje priamo do spotreby sa ku koncu roka inventarizujú a prípadný zostatok sa preúčtuje na účet zásob.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky. Spôsob tvorby opravnej položky k zásobám je uvedený pri tabuľkách.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť nevykazuje zákazkovú výrobu.

- (f) **Zákazková výstavba nehnuteľnosti**
Spoločnosť nevykazuje zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.
- (g) **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 nevymožiteľné pohľadávky.
- (h) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (i) **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.
- (j) **Rezervy**
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- (k) **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.
- (l) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
 a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
 b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
 c) možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (m) **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.
- (n) **Emisné kvóty**
Spoločnosť neeviduje emisné kvóty.
- (o) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**
O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu Spoločnosť neúčtuje.
- (p) **Prenájom (lízing)**
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Spoločnosť nemá prenajatý majetok formou finančného lízingu.
- (q) **Deriváty**
Spoločnosť neeviduje deriváty.
- (r) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi..
- (s) **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. 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. 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. Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) 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 udelenú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Majetok spoločnosti je poistený prostredníctvom spoločnosti TEDDY S.p.a. Prevádzky poistené cez spoločnosť TEDDY S.p.A je pre nehnuteľnosti rozdelené podľa veľkosti prevádzky. Poistenie tovaru a nehnuteľnosti je pre prípad požiaru, víchrice, zemetrasenia, krádeže a lúpeže. Spoločnosť nemá na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok zriadené záložné právo

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasledujúcich stranách týchto Poznámok k účtovnej závierke.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Zostatok
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24877						
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		24877						
Prírastky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-23096						
Prírastky		-1427						
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		-24523						

Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1781						1781
Stav na konci účtovného obdobia		354						354

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné obdobie účtovné obdobie 2014							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24877						24877
Prírastky								
Úbytky		1904						1904
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22973						22973
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-24523						-24523
Prírastky		-283						-283
Úbytky		1904						1904
Stav na konci účtovného obdobia		-23096						-22902
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		354						354
Stav na konci účtovného obdobia		71						71

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2245610	183675					24334	2453619
Prírastky		235044	50488				285532	12024	583088
Úbytky		1627	70646				285532	25357	383162
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2479027	163517					11001	2653545
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-810159	-140668						-950827
Prírastky		-302554	-35685						-328239
Úbytky		-1627	-70646						-72273
Stav na konci účtovného obdobia		-1111086	-95707						-1206793
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky								-11001	-11001
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia								-11001	-11001
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1435451	43007					24334	1502792
Stav na konci účtovného obdobia		1367941	67810						1435751

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2014								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2479027	163517					11000	2653545
Prírastky		739560	81340				1534310	124332	2479542
Úbytky		669855	9542				1177910	127000	1984307
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2548732	235405			*	356400	8334	3148871
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-1111086	-95707						-1206793
Prírastky		-598967	-22125						-621092
Úbytky		-669855	-9452						-679307
Stav na konci účtovného obdobia		-1040198	-108380						-1148578
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia								11001	11001
Prírastky									
Úbytky								2667	2667
Stav na konci účtovného obdobia								8334	8334
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1367941	67810						1435751
Stav na konci účtovného obdobia		1508534	127025				356400		1991959

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

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevykazuje dlhodobý finančný majetok. Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na finančný majetok.

3. Zásoby

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2014)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Tovar	7 797	47 449	0	0	55 246
Zásoby spolu	0	0	0	0	0
	7 797	47 449	0	0	55 246

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým z dôvodu zníženia predajných cien. Na tovar, ktorý bol dodaný v predchádzajúcom roku, spoločnosť vytvára opravnú položku vo výške 25%, na tovar z kolekcie jar 2014 spoločnosť vytvára opravnú položku vo výške 20%, na tovar z kolekcie leto 2014 spoločnosť vytvára opravnú položku vo výške 15%, na tovar z kolekcie jeseň 2014 spoločnosť vytvára opravnú položku vo výške 10 %. Spoločnosť nemá na zásoby zriadené záložné právo.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

5. Pohľadávky

Spoločnosť neúčtuje o opravných položkách k pohľadávkam.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	16 017	0	16 017
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeniu a	0	0	0
Iné pohľadávky	178 751	0	178 751
Dlhodobé pohľadávky spolu	194 768	0	194 768
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 512 280	0	2 512 280
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	1 253	0	1 253
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 513 533	0	2 513 533

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	19 000	0	19 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	203 323	0	203 323
Dlhodobé pohľadávky spolu	222 323	0	222 323
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 429 844	0	1 429 844
Ostatné pohľadávky z obchod. styku	16 058	0	16 058
Daňové pohľadávky	13 121		13 121
Iné pohľadávky	2 028		2 028
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 461 051	0	1 461 051

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2014
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 529 550	1 461 051
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 529 550	1 461 051
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	194 768	222 323
Dlhodobé pohľadávky spolu	194 768	222 323

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Doč
daň
– od
– zd

Doč
daň
– od
– zd

Možr
Možn

Sadzl

Odlo:
Uplat
Zaúčt
Zaúčt

Odlož

Zmen:
Zaúčto
Zaúčto

7. Finančné

Ako fin:
spoločn
Bratislav
Spoločn
v prevád
môže Sp

Spoločn
v rámci €

Prehľad j

Pokladni
Peniaze
Bežné b:
Spolu

		31. 12. 2013	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	a	812 504	924 196
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-1 448 650	-1 842 298
– zdaniteľné		2 261 155	2 766 494
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	a	0	0
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		0	0
– zdaniteľné		0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)		22	22
Odložená daňová pohľadávka		178 751	203 323
Uplatnená daňová pohľadávka		-34 067	-24 572
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		-34067	-24572
Zaúčtovaná do vlastného imania		0	0
Odložený daňový záväzok			
Zmena odloženého daňového záväzku		0	0
Zaúčtovaná ako náklad		0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0	0

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Okrem pokladni v EURO mene disponuje spoločnosť aj pokladňami v CZK, PLN, RUB, RDS, HUF. Hlavný účet má Spoločnosť vedený v Uni Credit bank Bratislava, kde má aj podúčet pre platbu kartami pre zamestnancov, ktorí majú oprávnenie používať platobné karty. Spoločnosť má založené účty aj v nasledujúcich bankách: kusov SLSP v Bratislave, ktorý je používaný na platby kartami v prevádzkach pre zákazníkov, VUB, CSOB, ktoré sa používajú hlavne na odvod tržby v hotovosti. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť má vedené elektronické registračné pokladnice v počte 24 kusov. Sú umiestnené na predajných miestach v rámci Slovenskej republiky.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	48 665	33 244
Peniaze na ceste	-4 054	0
Bežné bankové účty	106 629	423 312
Spolu	151 240	456 556

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 6 5 5 8 0

DIČ 2 0 2 1 7 5 3 1 9 5

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	219 250	154 208
Nájomné	207 388	148 660
Ostatné	11 862	5 548
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	17 266	0
Ostatné	0	0
Spolu	236 516	154 208

Náklady budúcich období predstavujú náklady súvisiace s uhradeným nájomným za prevádzky Trenčín ZOC Max. Aupark Bratislava, Aupark Košice, Bratislava Poštová. Ďalšie náklady predstavujú uhradené poistné na prevádzky pri motorových vozidlá, ktoré sa týkajú roku 2015.

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:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	Stav k 31. 12. 2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2013
Záručné opravy	731	645	731	0	645
Uvedenie do pôvodného stavu	26 700	14 400	0	0	41 100
Odchodné do dôchodku	4 753	-737	0	0	4 016
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	32 184	14 308	731	0	45 761
Mzdy za dovolenku vrátane soc. Zabezpečenia,	41 555	13 322	41 555	0	13 322
Rezerva na overenie úč.závierky a zostavenie daň.priznania	4 500	6 000	4 500	0	6 000
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	46 055	19 322	46 055	0	19 322
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	14 473	18 094	14 473	0	18 094
	14 473	18 094	14 473	0	18 094
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	14 473	18 094	14 473	0	18 094

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

Bežné účtovné obdobie 2014

	Stav k 31. 12. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2012
Záručné opravy	645	517	645	0	518
Uvedenie do pôvodného stavu	41 100	14 200	0	0	55 300
Odchodné do dôchodku	4 016	6 625	4 016	0	6 625
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	45 761	21 342	4 661	0	62 443
Mzdy za dovolenku vrátane soc. zabezpečenia,	13 322	20 636	13 322	0	20 636
Rezerva na overenie úč.závierky a zostavenie daň.priznania	6 000	6 500	6 000	0	6 500
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	19 322	27 136	19 322	0	27 136
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	18 094	17 565	18 094	0	17 565
	18 094	17 565	18 094	0	17 565
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	18 094	17 565	18 094	0	17 565

Spoločnosť účtuje o tvorbe rezerv na základe uzatvorených zmlúv alebo iných zdrojov, z ktorých predpokladá výdavky. Pri tvorbe rezervy na odchodné spoločnosť použila matematicko-štatistickú metódu založenú na priemerných údajoch. Tvorbu na TZ prenajatého majetku a jeho uvedenia do pôvodného stavu spoločnosť vykonala na základe predpokladaných nákladov súvisiacich s uvedením majetku do pôvodného stavu.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2014
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 955 228	5 926 024
Krátkodobé záväzky spolu	4 955 228	5 926 024
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	4 795	4 795
Dlhodobé záväzky spolu	4 795	4 795

4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 405	4 795
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 431	5 910
Čerpanie sociálneho fondu	4 041	4 805
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 795	5 810

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov vo výške 0,6% z HM vymeriavacieho základu na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa čerpá na stravné zamestnancov.

5. Bankové úvery

Spoločnosť nemá bankové úvery.

6. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neeviduje časové rozlíšenie výdavkov.

7. Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

IČO 3 5 8 6 5 5 8 0

DIČ 2 0 2 1 7 5 3 1 9 5

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 teritorií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Predaj tovaru		Služby		Spolu	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Slovenská republika	10 894 151	10 443 323	487	306	10 894 638	10 443 629
Zahraničie	0	0	337 910	181 781	337 910	181 781
Spolu	10 894 151	10 443 323	338 397	182 087	11 232 548	10 625 410

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nevykazuje zásoby vlastnej výroby

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

Spoločnosť neučtuje o výnosoch pri aktivácii nákladov.

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:

Názov položky	2013	2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	338 397	182 086
Tržby za tovar	10 894 151	10 443 323
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	11 527	4 821
Čistý obrat celkom	11 244 075	10 630 230

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:

	2013	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 630 380	2 517 446
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 460</i>	<i>11 450</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	9 960	9 500
Ostatné neaudítorské služby	500	1 950
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 619 920</i>	<i>2 505 996</i>
Opravy a údržba	91 705	56 827
cestovne	69 024	44 562
Nájomné	2 261 684	2 176 622
Postovne, telefón, internet	21 159	15 338
Bezpečnostná služba	2 861	26 684
Právne a ekonomické poradenstvo	41 712	2 611
Ostatné	131 775	183 352
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	116 593	135 206
Manká a škody	8 612	93 570
Dary	0	0
Iné	107 981	41 636
Finančné náklady, z toho:	13 786	11 842
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 794</i>	<i>747</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	170	1
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>11 992</i>	<i>11 095</i>
Nákladové úroky	0	1 174

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2013			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	267 684		100,00 %	47 350		100,00 %
teoretická daň		61 567	23,00 %		10 417	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	265 913	61 160	22,85 %	429 392	94 466	199,51 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-106	-24	-0,01 %	-2 893	-636	-1,34 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	533 491	122 703	45,84 %	473 849	104 247	220,16 %
Splatná daň z príjmov		122 703	45,84 %		104 247	220,16 %
Zrazená daň z urokov		20			33	
Odložená daň z príjmov		-34 067	-12,73 %		-24 572	-51,89 %
Celková daň z príjmov		88 656	33,11 %		79 708	168,27 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má prenajaté priestory, v ktorých vykonáva činnosť. Priestory má prenajaté na základe uzatvorenej zmluvy o nájme na dobu určitú s právom predĺženia zmluvy.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiaden majetok.

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

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe. Spoločnosti z nájomných zmlúv vyplýva povinnosť garancie, ktorú za Spoločnosť Terra Moda s.r.o. prevzala materská spoločnosť TEDDY S.p.A a spoločnosť TM Holding.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje ostatné finančné povinnosti, okrem tých, ktoré sa vykazujú v súvahe Spoločnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 6 5 5 8 8

DIČ

2 0 2 1 7 5 3 1 1 1 1

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

Spoločnosť neeviduje príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných rád a iných orgánov účtovnej jednotky okrem príjmov zo závislej činnosti.

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.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2014
Materská spoločnosť			
Nákup služieb a tovaru - poradenstvo v oblasti odbytu (dohodnuté obchody)	01	9 542 562	8 674 393
z toho: realizované transakcie	01	9 385 512	8 674 393
Predaj služieb služby v oblasti vizualu obchodu	02	157 050	126 176
Bankové garancie	10	0	2070
z toho: realizované transakcie	10	0	2070
Prijatie krátkodobej úročenej pôžičky	08	0	0

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2014
Pohľadávky z obchodného styku	2 674 903	1 420 393
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	2 674 903	1 420 393
Závazky z obchodného styku	0	0
Závazky z obchodného styku	4 456 097	5 480 997
Spolu pasíva	4 456 097	5 480 997

IČO 3 5 8 6 5 5 8 0

DIČ 2 0 2 1 7 5 3 1 9 5

Spoločnosť použila v roku 2013 pri stanovení transférových cien realizovaných obchodov medzi podnikmi v skupine Metódu zvýšených nákladov (Cost Plus Method).

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

Spoločnosť neeviduje informácie o skutočnostiach, ktoré by nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
ostatné kapitálové fondy	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	532 948	0	0	303 620	836 568
Neuhradená strata minulých rokov	-482 788	0	0	0	-482 788
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	303 620	179 029	0	-303 620	179 029
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	1 361 083	179 029	0	0	1 540 112

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie 2014					
	Stav k 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Ostatné kapitálové fondy	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	836 568	179 029	143 002	0	872 595
Neuhradená strata minulých rokov	-482 788	0	0	0	-482 788
Výsledok hosp. bežného účtovného obdobia	179 029	-32 358	179 029	0	-32 358
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	1 540 112	146 671	322 031	0	1 364 752

Spoločnosť účtovala o úbytku nerozdeleného zisku z dôvodu opravy významných chýb minulých období.

Hospodársky výsledok – zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	179 029
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	179 029

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške -32 358 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na účet nerozdelennej straty minulých rokov 32 358 EUR

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

Prehľad o peňažných tokoch k 31.12.2014 tvorí samostatnú prílohu k Poznámkam k účtovnej závierky.

č.r. -
001 -
002 -
003 -
004 -
005 -
006 -
007 -
008 -
009 -
010 -
011 -
012 -
013 -
014 -
015 -
016 -
017 -
018 -
019 -
020 -
021 -
022 -
023 -
024 -
025 -
026 -
027 -
028 -
029 -
030 -
031 -
032 -
033 -
034 -
035 -
036 -
037 -
038 -
039 -
040 -
041 -
042 -
043 -
044 -
045 -
046 -
047 -
048 -
049 -
050 -
051 -
052 -
053 -
054 -
055 -

VYKAZ CASH FLOW ZA OBDOBIE ROKA 2014			
TERRA MODA, s.r.o.			
č.r. - označ.	Text položky (EUR)	rok	
		2014	2013
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
002 - +Z./-S.	Zisk/Strata (+/-)		
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVNUJÚCE VH Z BČ	47 350	267 685
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	518 319	399 899
005 - A.1.2.	Dary (+)	412 044	328 126
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)		
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	23 967	-13 664
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	82 308	85 437
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		
013 - A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
014 - A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)		
015 - A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU		
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	929 311	-299 405
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	1 024 927	-756 307
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	970 796	341 427
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)	-1 066 412	115 475
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)		
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	1 174	
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	-177	-107
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)	1 495 977	368 072
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)	610	-5 700
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)		-9 517
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)	-405	
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	1 015	3 817
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	-79 708	-88 656
029 - A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+)	-79 708	-88 656
030 - A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+)		
031 - A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-)		
032 - A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)		
033 - A.6.6.	Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)		
034 - A.6.7.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)		
035 - A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+)		
036 - A.6.9.	Výdavky súvisiace s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-)		
037 - A.6.10.	Ostatné špecifické položky PČ (+/-)		
038 - A**	PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI A*+A.5.+A.6.		
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	1 416 879	273 716
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)	-997	107
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	177	107
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)	-1 174	
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ		
045 - A***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.		
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --	1 415 882	273 823
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU		
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-970 109	-272 401
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	283	
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)	-970 392	-272 401
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		
052 - B.2.	PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU		
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	2 545	20 833
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)	2 545	20 833

056 - B.3.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENÁJÍMANÝCH AKO CELOK		
057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenajímaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenajímaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PÔŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM OSOBÁM		
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt. spriaz.osobám (+)		
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osôb (-)		
062 - B.5.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ		
063 - B.5.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru IČ (+)		
064 - B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)		
065 - B.6.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ		
066 - B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
067 - B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
068 - B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
069 - B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
070 - B.6.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
071 - B.6.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
072 - B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ		
073 - B***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	-967 564	-251 568
074 - C.	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***B***	448 318	22 255
075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVAZKOV FČ		
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)		
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)		
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)		
084 - D.2.	PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA		
085 - D.2.1.	Príjmy z upísaných CP a vkladov (+)		
086 - D.2.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)		
087 - D.2.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		
088 - D.2.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
089 - D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
090 - D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov (-)		
091 - D.3.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ		
092 - D.3.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru FČ (+)		
093 - D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)		
094 - D.3.3.	Ostatné špecifické položky FČ		
095 - D.4.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ	-143 002	
096 - D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
097 - D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
098 - D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
099 - D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-143 002	
100 - D.4.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
101 - D.4.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
102 - D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ		
103 - D***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ	-143 002	
104 - E.	VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VÝČISLENÉ NA KONCI ÚČT. OBDOBIA (K 31.12.)		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKIVALENTOV NA KONCI ÚČT. OBDOBIA K 31.12. (K 31.12.)	305 316	22 255
108 - G.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obdob. (K 1.1.)	151 240	128 985
109 - H.	Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obdob. (K 31.12.)	456 556	151 240
110 - I.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKIVALENTOV K 31.12.	305 316	22 255