

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1	7	6	4	1	3	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

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:

	2014/2015	2013/2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	124	104
Počet 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 2015 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 2014 do 31. augusta 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. augustu 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 18.12.2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

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

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 18.12.2014 schválilo spoločnosť ALFA AUDIT spol. s r.o., ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. septembra 2014 do 31. augusta 2015.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1	7	6	4	1	3	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH A SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V mene spoločnosti koná konateľ samostatne.

Konateľ Ing. Peter Divinec

Štruktúra spoločníkov k 31. augustu 2015 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	100	-

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.

V účtovnom období 2014/2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(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.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 6 4 1 3 2 2

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

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 obstarávacía 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 obstarávacía 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) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely – Dlhodobý finančný majetok: dlhodobý finančný majetok (podiely na ZI) sú ocenené ku dňu zostavenia ÚZ metódou vlastného imania

(d) Zásoby

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

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú spôsobom FIFO.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) 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.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1	7	6	4	1	3	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

(g) 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.

(h) 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.

(i) Záväzky

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

(j) 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.

(k) 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.

(l) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov sa účtujú s vplyvom na vlastné imanie.

(m) 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.

(n) Výnosy

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1	7	6	4	1	3	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

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 2014 do 31. augusta 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. septembra 2013 do 31. augusta 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 20 až 23.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4 346 229

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

Firma má zriadené záložné právo na pohľadávky v maximálnej výške 19.350.000 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 500.000 na zabezpečenie dovoznej a vývozej platby vzniknutej voči Colnému úradu. Záruka sa týka dovoznej platby, ktorá vznikne dlžníkovi v súvislosti s prepustením tovaru do colných režimov voľný obeh, aktívny zušľacht'ovací 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 hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou nasledovne:

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

Údaje o záložných právach k dlhodobému nehmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Oceniteľné práva - ochranné známky	16 497

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. septembra 2014 do 31. augusta 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. septembra 2013 do 31. augusta 2014 je uvedený v tabuľke na stranách 24 a 25.

Výška vlastného imania k 31. augustu 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014/15 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1	7	6	4	1	3	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2014/2015)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
MAMA Kft	100	100	16 071	0	0
Kellys Sp. z o.o. Olawa	100	100	59 639	6 555	66 195
KELLYS BICYCLES CZECH					
REPUBLIC s.r.o.	100	100	99 037	25 735	124 772
NEOBIKE, Novi Sad	66	66	3 957		0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Prídružené podniky					
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					190 967

Dlhodobý finančný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Výška vlastného imania k 31. augustu 2014 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013/2014 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013/2014)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
MAMA Kft	100	100	16 071		0
Kellys Sp. z o.o. Olawa	100	100	47 975	3 409	59 639
KELLYS BICYCLES CZECH REPUBLIC s.r.o.	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					
Spoločné podniky					
Pridružené podniky					
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
-	-	-	-	-	-
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					158 676

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.08.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	99 436	68 118	0	0	3 829	0	171 383	
Prírastky	0	0	3 829	0	0	5 880	0	9 709	
Úbytky	0	25 613	0	0	0	3 829	0	29 442	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	73 823	71 948	0	0	5 880	0	151 650	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	91 093	39 140	0	0	0	0	130 233	
Prírastky	0	2 967	11 143	0	0	0	0	14 110	
Úbytky	0	25 613	0	0	0	0	0	25 613	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	68 447	50 283	0	0	0	0	118 730	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 343	28 978	0	0	3 829	0	41 151	
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 376	21 665	0	0	5 880	0	32 920	

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.08.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	91 368	68 118	0	0	3 829	0	163 315
Prírastky	0	8 068	0	0	0	8 068	0	16 136
Úbytky	0	0	0	0	0	8 068	0	8 068
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	99 436	68 118	0	0	3 829	0	171 383
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	84 705	28 302	0	0	0	0	113 007
Prírastky	0	6 388	10 838	0	0	0	0	17 226
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	91 093	39 140	0	0	0	0	130 233
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 663	39 816	0	0	3 829	0	50 308
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 343	28 978	0	0	3 829	0	41 150

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.08.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľs ké celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávan ý dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 829	4 052 412	1 097 571	0	0	12 164	358 675	0	5 560 651
Prírastky	0	14 757	166 536	0	0	0	383 927	0	565 220
Úbytky	0	0	57 908	0	0	0	181 293	0	239 200
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	39 829	4 067 169	1 206 199	0	0	12 164	561 310	0	5 886 670
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	749 759	1 047 909	0	0	5 362	0	0	1 803 030
Prírastky	0	195 352	40 252	0	0	3 024	0	0	238 628
Úbytky	0	0	50 522	0	0	0	0	0	50 522
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	945 111	1 037 638	0	0	8 386	0	0	1 991 136
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 829	3 302 653	49 662	0	0	6 802	358 675	0	3 757 621
Stav na konci účtovného obdobia	39 829	3 122 058	168 560	0	0	3 778	561 310	0	3 895 534

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.08.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné	Pestovateľs	Základné	Ostatný	Obstarávan	Poskytnuté	
			hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	ké celky trvalých porastov	stádo a ťažné zvieratá	dlhodobý hmotný majetok	ý dlhodobý hmotný majetok	preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
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	0	0	12 164	3 130 445	0	5 465 477
Prírastky	0	2 864 794	2 150	0	0	0	95 174	0	2 962 118
Úbytky	0	0	0	0	0	0	2 866 944	0	2 866 944
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	39 829	4 052 412	1 097 571	0	0	12 164	358 675	0	5 560 651
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	558 013	1 012 448	0	0	2 320	0	0	1 572 781
Prírastky	0	191 746	35 461	0	0	3 042	0	0	230 249
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	749 759	1 047 909	0	0	5 362	0	0	1 803 030
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 829	629 605	82 973	0	0	9 844	3 130 445	0	3 892 696
Stav na konci účtovného obdobia	39 829	3 302 653	49 662	0	0	6 802	358 675	0	3 757 621

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.08.2015

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	185 344	0	0	0	0	0	0	0	185 344
Prírastky	32 290	0	0	0	0	0	0	0	32 290
Úbytky	6 639	0	0	0	0	0	0	0	6 639
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	210 996	0	0	0	0	0	0	0	210 996
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 667	0	0	0	0	0	0	0	26 667
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	6 639	0	0	0	0	0	0	0	6 639
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	20 029	0	0	0	0	0	0	0	20 029
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	158 677	0	0	0	0	0	0	0	158 677
Stav na konci účtovného obdobia	190 967	0	0	0	0	0	0	0	190 967

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.08.2014

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podieľ v dcérskej úctovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľ	Pôžičky úctovnej jednotky v konsolidova nom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávan ý dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	202 155	0	0	0	0	0	0	0	202 155
Prírastky	11 664	0	0	0	0	0	0	0	11 664
Úbytky	28 476	0	0	0	0	0	0	0	28 476
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	185 344	0	0	0	0	0	0	0	185 344
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 667	0	0	0	0	0	0	0	26 667
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	26 667	0	0	0	0	0	0	0	26 667
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	175 488	0	0	0	0	0	0	0	175 488
Stav na konci účtovného obdobia	158 677	0	0	0	0	0	0	0	158 677

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 6 4 1 3 2 2

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:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2014/2015)				
	Stav opravnej položky k 01.09.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.08.2015
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	100 001	0	0	0	100 001
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	100 001	0	0	0	100 001

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

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1	7	6	4	1	3	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014/2015)				
	Stav opravnej položky k 01.09.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.08.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	243 793	5 897	9 064	87 897	152 729
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	243 793	5 897	9 064	87 897	152 729

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1	7	6	4	1	3	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

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

Pohľadávky k 31.08.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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 združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	164 586	0	164 586
Dlhodobé pohľadávky spolu	164 586	0	164 586
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	393 628	877 399	1 271 027
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 združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	630 711	0	630 711
Iné pohľadávky	14 948	0	14 948
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 039 287	877 399	1 916 686

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 6 4 1 3 2 2

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

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

Pohľadávky k 31.08.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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	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	0	11 300
Krátkodobé pohľadávky spolu	625 543	810 291	1 435 834

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1	7	6	4	1	3	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2014/2015)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	15 000 000

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:

Názov položky	31. 8. 2015	31. 8. 2014
Pokladnica, ceniny	9 690	9 340
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 048 770	3 384 840
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 058 460	3 394 180

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 6 4 1 3 2 2

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 8. 2015	31. 8. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	21 864	36 086
Reklamná a propagačná činnosť	3 475	15 411
Poistné		1 325
Daň z nehnuteľností	18 389	18 092
Predplatné časopisov a iné		1 258
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Nájomné		0
Spolu	21 864	36 086

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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014/2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 01.09. 2014				k 31. 08. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	15 022	25 881	15 022	0	25 881
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	15 022	25 881	15 022	0	25 881
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	15 022	25 881	15 022	0	25 881
Krátkodobé rezervy, z toho:	604 205	914 657	601 398	2 807	914 657
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	62 189	95 398	62 189	0	95 398
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 639	6 639	6 639	0	6 639
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	68 828	102 037	68 828	0	102 037
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	521 457	780 282	518 650	2 807	780 282
Záručné opravy	13 920	22 526	13 920	0	22 526
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	9 812	0	0	9 812
	535 377	812 620	532 570	2 807	812 620
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	535 377	812 620	532 570	2 807	812 620

Rezerva na odstupné bola vytvorená v súvislosti s plánovaným znížením počtu zamestnancov v roku 2015.

Rezerva na záručné opravy vo výške bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. augustom 2015. 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 6 4 1 3 2 2

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013/2014)				
	Stav k 01.09.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.08.2014
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					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	72 930	62 189	72 930	0	62 189
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	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 spolu					
Odmeny pracovníkom	256 610	521 457	248 572	8 038	521 457
Záručné opravy	18 368	13 920	18 368	0	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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 6 4 1 3 2 2

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

3. Závazky

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

Názov položky	31. 8. 2015	31. 8. 2014
Dlhodobé záväzky spolu	431 438	424 978
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	431 438	424 978
Krátkodobé záväzky spolu	3 018 731	1 653 443
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 018 731	1 653 326
Záväzky po lehote splatnosti	0	117

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 6 4 1 3 2 2

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.08.2015	31.08.2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-189 181	-180 225
– zdaniteľné	0	
	-189 181	-180 225
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	937 297	648 955
– zdaniteľné	938 502	650 400
	-1 205	-1 445
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	164 586	103 121
Uplatnená daňová pohľadávka	61 465	76 090
Zaúčtovaná ako náklad	-61 465	-76 090
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31.08.2015	31.08.2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	32 533	27 320
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 668	7 487
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>9 668</i>	<i>7 487</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>3 208</i>	<i>2 274</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	38 993	32 533

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na príspevky na stravovanie pre zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.08.2015	Suma istiny v eurách k 31.08.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.08.2014
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný účet	EUR	2,6	16.08.2016	7 171 602	7 171 602	3 581 292
				7 171 602	7 171 602	3 581 292
Spolu				7 171 602	7 171 602	3 581 292

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 6 4 1 3 2 2

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.08.2015	Suma istiny v eurách k 31.08.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.08.2014
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Ing. Peter Divinec	EUR	5%	na požiadanie	392 445	392 445	392 445
Dlhodobé pôžičky spolu				392 445	392 445	392 445
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky spolu				0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	0	0
Spolu				392 445	392 445	392 445

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 6 4 1 3 2 2

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:
(Povinný údaj. Forma a spôsob uvedenia informácií nie sú predpísané. Túto informáciu vymažte.)

Názov položky	31. 8. 2015	31. 8. 2014
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	4 231	45 288
Reklamné a iné služby	528	42 253
Daň z motorových vozidiel	3 300	2 919
Manko na sklade	404	116
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 011	3 525
Nájomné	1 011	3 525
Spolu	5 242	48 813

8. Deriváty

Spoločnosť má s bankou uzatvorený menový forward na predaj USD. Forward bol dohodnutý 20. júla 2015 a je splatný v roku 2016. Nominálna hodnota forwardu je 385.000 USD. O zmene reálnej hodnoty k 31. augustu 2015 sa neúčtovalo, keďže nie je zrejme že prišlo k znehodnoteniu derivátu.

Prehľad o zabezpečovacích derivátoch:

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	385 000 USD	
Menový forward	0	385 000 USD	1,0955 USD/EUR

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 6 4 1 3 2 2

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

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:

Oblasť odbytu a	Bicykle		Cyklo príslušenstvo		f	g	Spolu	
	2014/2015 b	2013/2014 c	2014/2015 d	2013/2014 e			2014/2015	2013/2014
Slovenská republika	2 363 081	1 633 283	581 095	474 303			2 944 176	2 107 586
Ostatné	16 693 020	15 088 294	5 459 994	4 647 786			22 153 014	19 736 080
Spolu	19 056 101	16 721 577	6 041 089	5 122 089	0	0	25 097 190	21 843 666

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky a	2013/2014	2014/2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2014/2015 e	2013/2014 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
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:

Názov položky	2014/2015	2013/2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	16 818 967	11 704 252
Materiál	16 341 877	11 361 420
Práca	477 090	342 832
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	92 232	44 370
Poistné	7 598	703
Ostatné	42 789	9 731
Zmluvné pokuty a penále	1 837	0
Vzorky - bezodplatne		1 673
Nájomné	40 008	32 263
Iné		
Finančné výnosy, z toho:	1 492 795	156 377
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 491 328</i>	<i>156 167</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 107 357	20 988
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 467</i>	<i>210</i>
Ostatné	1 430	94
Výnosové úroky	37	116
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 6 4 1 3 2 2

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

4. Čistý obrat

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

Názov položky	2014/2015	2013/2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	25 097 190	21 843 666
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	106 869	0
Čistý obrat celkom	25 204 059	21 843 666

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:

Názov položky	2014/2015	2013/2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 925 348	2 479 537
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 639</i>	<i>7 279</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 639	7 279
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>2 918 709</i>	 <i>2 472 258</i>
Dopravné náklady	705 425	537 721
Reklamné služby	302 599	206 153
Ostatné	798 981	458 150
Služby KELLYS BICYCLES CZECH REPUBLIC s.r.o.	385 247	405 630
Služby Kellys Sp. z o.o.	520 797	476 899
Dizajnérske služby	179 703	207 165
Telekomunikačné služby	25 957	40 536
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 63 935	 76 560
Poistné	54 007	66 862
Ostatné	9 928	9 698
 Finančné náklady, z toho:	 2 081 407	 765 880
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 729 919</i>	<i>401 472</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 152 130	210 506
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>351 487</i>	 <i>364 408</i>
Nákladové úroky	274 275	301 328
Ostatné	77 212	63 080
 Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	 0	 0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2014/2015			2013/2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	390 051		100,00 %	508 987		100,00 %
teoretická daň		85 811	22,00 %		117 067	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	348 896	76 757	19,68 %	881 373	202 716	39,83 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-38 530	-8 477	-2,17 %	-508 257	-116 899	-22,97 %
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	30	7	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	700 447	154 098	39,51 %	882 103	202 884	39,86 %
Splatná daň z príjmov		154 098	39,51 %		202 898	39,86 %
Odložená daň z príjmov		-61 465	-15,76 %		-76 090	-14,95 %
Celková daň z príjmov		92 633	23,75 %		126 808	24,91 %

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1	7	6	4	1	3	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

2014/2015 2013/2014

Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
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	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1	7	6	4	1	3	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

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

Spoločnosť nemá žiaden najatý majetok.

Ostatné informácie

Ostatné informácie, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť eviduje v podsúvahovej evidencii nevymožiteľné pohľadávky v celkovej hodnote EUR 87 897.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1	7	6	4	1	3	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

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.

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. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Podmienенý 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

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2014/2015 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 6 4 1 3 2 2

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2014/2015	2013/2014
a) transakcie s materským podnikom:		
a1) nákup	0	0
- z toho realizované	0	0
a2) nákup	0	0
- z toho realizované	0	0
a3) nákup	0	0
- z toho realizované	0	0
a4) predaj	0	0
- z toho realizované	0	0
a5) prijatie dlhodobej úročenej pôžičky	0	0
a6) nákladové úroky z prijatej pôžičky uvedenej v bode a5)	0	0
a7) splátka dlhodobej úročenej pôžičky	0	0
b) transakcie s dcérskym podnikom:		
b1) predaj tovaru	1 187 092	1 047 965
b2) nákup služieb poradenstva v oblasti odbytu	926 009	724 542
c) transakcie so sesterskými podnikmi:		
c1) nájomné	0	0
- z toho realizované	0	0
d) transakcie so spoločnými podnikmi:		
d1) prijatie krátkodobej neúročenej pôžičky	0	0
d2) nákup služieb - poradenstvo	0	0
- z toho realizované	0	0
e) transakcie s pridruženými podnikmi:		
e1) predaj	0	0
- z toho realizované	0	0

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 6 4 1 3 2 2

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2014/2015)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	01.09.2014				31.08.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 000 000	0	0	0	6 000 000
Základné imanie	6 000 000	0			6 000 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávk y za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	546 832	19 109	0	0	565 941
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	546 832	19 109	0	0	565 941
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	137 370	32 290	0	0	169 660
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	137 370	32 290	0	0	169 660
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 096 896	363 071	0	0	2 459 967
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 096 896	363 071	0	0	2 459 967
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	382 180	297 418	382 180	0	297 418
Spolu	9 163 278	711 888	382 180	0	9 492 987

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázané precenenie podielov v dcérskych spoločnostiach metódou vlastného imania.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1	7	6	4	1	3	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013/2014)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	01.09.2013				31.08.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 000 000	0	0	0	6 000 000
Základné imanie	6 000 000	0	0	0	6 000 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavy za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	504 152	42 680	0	0	546 832
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	504 152	42 680	0	0	546 832
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	154 181	11 665	28 476	0	137 370
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	154 181	11 665	28 476	0	137 370
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 285 971	810 925	0	0	2 096 896
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 285 971	810 925	0	0	2 096 896
Neuhradená strata minulých rokov		0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	853 605	382 180	853 605	0	382 180
Spolu	8 797 909	1 247 450	882 081	0	9 163 278

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 6 4 1 3 2 2

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

Účtovný zisk za rok 2013/2014 bol rozdelený takto:

Názov položky	2013/2014
Účtovný zisk	382 180
Rozdelenie účtovného zisku	2014/2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	19 109
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	363 071
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	382 180

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014/2015 vo výške 297 418 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1	7	6	4	1	3	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

**V. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ
PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH**

**W. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO
OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ
SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME**

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 6 4 1 3 2 2

DIČ 2 0 2 0 3 9 5 3 0 0

S. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV S POUŽITÍM NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA ZA ROK KONCIACI K 31. 08. 2015 (V CELÝCH EURÁCH)

Označenie	Text	Účtovné obdobie	Účtovné obdobie
a	b	bežné	predchádzajúce
		FY 2015	FY 2014
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	390 051	508 987
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	406 558	216 629
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	252 738	247 475
A.1.2.	Zost.hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	10 859	-3 347
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-91 064	-392 798
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-29 349	69 487
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	274 275	301 328
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-37	-116
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-10 864	-5 399
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru (64+ 66)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-4 908 552	1 271 382
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-597 882	437 646
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	1 682 199	-224 187
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-5 992 870	1 057 922
A.2.4.	Zmena stavu krátkod.finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov		
	súčet Z/S + A.1.+ A.2.	-4 111 943	1 996 998
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	37	116
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-274 275	-301 328
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invest. činností		
A.6.	Výdavky na vyplat. dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činností		
	súčet Z/S + A.1. až A.6.	-4 386 181	1 695 786
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činností	-160 906	-320 799
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. až A.9)	-4 547 087	1 374 987
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-5 880	-8 068
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-383 927	-95 174
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	10 864	5 339
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účt. jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine		65 742
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.11.	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 prevádzk. činností		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu 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.)	-378 943	-32 161
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (665)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou (379)		
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 podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	3 590 310	-3 596 929

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1	7	6	4	1	3	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účt. jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	7 171 602	3 581 292
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-3 581 292	-7 178 222
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 a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.4.	Výdavky na vypl. dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchod. alebo na inv. činnosť		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchod. alebo na inv. činnosť		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (Súčet C.1. až C.9)	3 590 310	-3 596 929
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (A+B+C)	-1 335 720	-2 254 104
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	3 394 180	5 648 284
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	2 058 460	3 394 180
G.	Kurz. rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu účt. Závierky		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	2 058 460	3 394 180