

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Obchodné meno: KAMATRANS, s.r.o.
 Sídlo: Textilná 4
 040 12 Košice
 IČO: 36 695 751

Spoločnosť KAMATRANS s.r.o. bola založená 08.11.2006 a do obchodného registra vedeného Okresným súdom Košice bola zapísaná 08.11.2006 do oddielu Sro, vložka č. 18926/V.

2. Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri

Spoločnosť vykonávala z predmetu podnikania zapísaného v obchodnom registri tieto hlavné činnosti:
 – nákladná cestná doprava

3. Priemerný počet pracovníkov počas účtovného obdobia

| | Priemerný stav | |
|-----------------------|----------------|-------------|
| | v bežnom obd. | v min. obd. |
| Všetkých zamestnancov | 14 | 13 |
| z toho riadiacich | 2 | 2 |

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti KAMATRANS, s.r.o. k 31. decembru 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. januára 2015 do 31. decembra 2015.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2014 bola schválená na valnom zhromaždení konanom 24.04.2015 v Košiciach.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 bola uložená do registra účtovných závierok 25.marca 2015.

7. Schválenie audítora

Mimoriadne valné zhromaždenie 18.12.2014 schválilo spoločnosť HB Consult, spol. s r.o. Košice ako audítora na overenie účtovnej závierky za obdobie od 01.01.2014 do 31.12.2014 a roky nasledujúce.

B. INFORMÁCIE O KONATEĽOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**Zoznam konateľov spoločnosti v účtovnom období**

1. Mária Janočková
2. Vladimír Kostišče

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**1. Štruktúra spoločníkov:**

Štruktúra spoločníkov k 31. decembra 2015 bola nasledovná:

| Spoločníci | podiel na základnom imaní | | hlasovacie |
|-------------------|---------------------------|------------|------------|
| | v tis. € | % | práva v % |
| Mária Janočková | 16 697,- | 50 | 50 |
| Vladimír Kostišče | 16 697,- | 50 | 50 |
| Spolu | 33 394,- | 100 | 100 |

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nie je súčasťou žiadnej skupiny.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Základ prezentácie**

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov. Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Vypracovanie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované výnosy a náklady za vykazované obdobie. Spoločnosť používa odhady pri opravných položkách k pochybným pohľadávkam a zásobám, pri stanovovaní doby životnosti, počas ktorej je dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný. Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov.

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

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

b) Cenné papiere a podiely

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

c) Zásoby

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

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky (tvorbou opravnej položky).

e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Rezervy

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

h) Záväzky

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

i) 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.

j) Finančný a operatívny nájom

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

k) Odložené dane

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

m) Emisné kvóty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

o) Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

p) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

q) 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 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 na menu euro už neprepočítavajú.

r) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty 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.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetokDlhodobý nehmotný majetok /DLNHM/

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 počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania.

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1700 € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

Dlhodobý hmotný majetok /DLHM/

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania pri uplatnení metódy lineárneho odpisovania.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný formou leasingu sa účtuje v majetku nájomcu vo výške istiny. Istinou sa rozumie celková suma dohodnutých platieb znížená o nere realizované finančné náklady. Majetok sa odpisuje rovnomerne počas doby trvania prenájmu.

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

| Dlhodobý hmotný majetok | Predpoklad. doba použ. | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---|---------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| OS 1 -Kanc. stroje a počítače, dopr. prostriedky | 3 - 4 | lineárna | 25 - až 33,3 |
| OS 2 - Stroje, prístroje a zariadenia | 6-8 | lineárna | 12,5 -16,6 |
| OS 3 - Drobné stavby, zdvíhacie zariadenia, zásobníky | 12 - 15 | lineárna | 6,6 - 8,3 |
| OS 4 – Budovy, haly, stavby | 30-40 | lineárna | 2,5-3 |

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1700,- € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

Technické zhodnotenie dlhodobého majetku:

- do 1 700 € sa účtuje priamo do nákladov (spotreba materiálu, resp. ostatné služby)
- nad 1 700 € zvyšuje vstupnú cenu dlhodobého majetku.

5. Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Prehľad o pohybe neobežného majetku :

| Súvahová položka | | k 01.01.15 | prírastky | úbytky | +/- presun | k 31.12.15 |
|---|-------------|------------|-----------|--------|------------|------------|
| Neobežný majetok spolu | obst. Cena | 1 159 424 | 1 766 | 0 | 0 | 1 161 190 |
| | oprávky, OP | 816 691 | 161 806 | 0 | 0 | 978 497 |
| | zost. Cena | 342 733 | -160 040 | 0 | 0 | 182 693 |
| Dlhodobý nehmotný majetok | obst. Cena | 2 884 | 1 766 | 0 | 0 | 4 650 |
| | oprávky, OP | 1 176 | 849 | 0 | 0 | 2 025 |
| | zost. Cena | 1 708 | 917 | 0 | 0 | 2 625 |
| Software | obst. Cena | 2 884 | 1 766 | | | 4 650 |
| | oprávky, OP | 1 176 | 849 | | | 2 025 |
| | zost. Cena | 1 708 | 917 | 0 | 0 | 2 625 |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | obst. Cena | | | | | 0 |
| | oprávky, OP | | | | | 0 |
| | zost. Cena | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | obst. Cena | | | | | 0 |
| | oprávky, OP | | | | | 0 |
| | zost. Cena | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | obst. Cena | | | | | 0 |
| | oprávky, OP | | | | | 0 |
| | zost. Cena | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok | obst. Cena | 1 156 540 | 0 | 0 | 0 | 1 156 540 |
| | oprávky, OP | 815 515 | 160 957 | 0 | 0 | 976 472 |
| | zost. Cena | 341 025 | -160 957 | 0 | 0 | 180 068 |
| Pozemky | obst. Cena | | | | | 0 |
| | oprávky, OP | | | | | 0 |
| | zost. Cena | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stavby | obst. Cena | | | | | 0 |
| | oprávky, OP | | | | | 0 |
| | zost. Cena | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Samostatné hnutelné veci a súbor hnutelných vecí | obst. Cena | 1 156 540 | 0 | 0 | 0 | 1 156 540 |
| | oprávky, OP | 815 515 | 160 957 | 0 | 0 | 976 472 |
| | zost. Cena | 341 025 | -160 957 | 0 | 0 | 180 068 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | obst. Cena | | | | | 0 |
| | oprávky, OP | | | | | 0 |
| | zost. Cena | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | obst. Cena | | | | | 0 |
| | oprávky, OP | | | | | 0 |
| | zost. Cena | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | obst. Cena | | | | | 0 |
| | oprávky, OP | | | | | 0 |
| | zost. Cena | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobý finančný majetok | obst. Cena | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | oprávky, OP | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | zost. Cena | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatný dlhodobý finančný majetok | obst. Cena | | | | | 0 |
| | oprávky, OP | | | | | 0 |
| | zost. Cena | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | obst. Cena | | | | | 0 |
| | oprávky, OP | | | | | 0 |
| | zost. Cena | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť má poistený dlhodobý hmotný majetok v zmysle zákonného poistenia. Poistné je splatné štvrt' ročne.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje a nevykazuje žiadny dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby**a) Opravné položky k zásobám**

Opravné položky k zásobám spoločnosť netvorila. Vzhľadom na ich charakter a vykazovanú výšku je to nepodstatné.

4. Pohľadávky**a) Opravné položky k pohľadávkam**

| | Stav k 31. 12. 2014 EUR | Tvorba (zvýšenie) EUR | Zníženie (použitie) EUR | Zrušenie (rozpustenie) EUR | Stav k 31. 12. 2015 EUR |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 46 970 | 7 511 | | 51 424 | 3 057 |
| Iné pohľadávky | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 46 970 | 7 511 | 0 | 51 424 | 3 057 |

b) Veková štruktúra pohľadávok

Brutto hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| | 31. 12. 2015 EUR | 31. 12. 2014 EUR |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| Pohľadávky v lehote splatnosti | 561 273 | 449 127 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 41 332 | 55 991 |
| Spolu | 602 605 | 505 118 |

c) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť nevykazuje odložený daňový záväzok.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách .

Popis finančného majetku:

| | k 31. 12. 2015 v EUR | k 31.12.2014 v EUR |
|-----------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Peniaze , ceniny | 987 | 9 534 |
| Peniaze na účtoch v bankách | 37 238 | 111 |
| spolu | 38 225 | 9 645 |

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje a nevykazuje žiadny ostatný finančný majetok.

7. Časové rozlíšenie

Ide o nasledujúce položky:

| | 31. 12. 2015 | 31. 12. 2014 |
|--|--------------|--------------|
| | EUR | EUR |
| Náklady budúcich období - leasingové úroky | 5 495 | 4 536 |
| Ostatné náklady budúcich období | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období | 0 | 0 |
| Spolu | 5 495 | 4 536 |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

a) Popis základného imania

Základné imanie je v celej výške (33 394,-) Eur, je splatené v plnom rozsahu a táto suma je aj zapísaná v obchodnom registri.

b) Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v časti P.

c) Rozdelenie účtovného zisku za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí rozhodlo o rozdelení účtovného zisku dosiahnutého za rok 2014 vo výške 127 600,- € takto:

| | |
|-----------------------------|-------------|
| <u>Zisk na rozdelenie</u> | 127 600,- € |
| Prídel do rezervného fondu: | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel do fondu odmiern | |
| Tantiémy | |
| Dividendy | |
| Nerozdelený zisk min. rokov | 127 600,- € |

2. Rezervy

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty. Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na usporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti.

V roku 2015 spoločnosť tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky v sume 806 EUR a rezervu na audit účtovnej závierky v sume 1800 EUR.

3. Záväzky

a) Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

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

| | k 31.12.2015 € | k 31.12.2014 € |
|--|-------------------|-------------------|
| záväzky v lehote splatnosti | 245 704,00 | 225 002,00 |
| záväzky po lehote splatnosti | | |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka | | |
| spolu krátkodobé záväzky | 245 704 | 225 002 |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov | 58 972 | 167 483 |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | | |
| spolu dlhodobé záväzky | 58 972 | 167 483 |

4. Odložený daňový záväzok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia je znázornená v nasledujúcej tabuľke:

| | 31. 12. 2015 EUR | 31. 12. 2014 EUR |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Stav k 1. januáru | 1 470 | 950 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 576 | 520 |
| Tvorba zo zisku | | |
| Čerpanie | | |
| Stav k 31. decembru | 2 046 | 1 470 |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže tvoriť prídelom zo zisku. Sociálny fond sa čerpá v súlade s § 7 zákona o sociálnom fonde.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | Mena | Ročný úrok % | Splatnosť | Stav k 31.12.2015 EUR | Stav k 31.12.2014 EUR |
|-------------------------------|------|--------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| Bankový úver | EUR | 9 | mesačne (revolving) | 0 | 0 |
| Krátkodobé úvery spolu | | | | 0 | 0 |
| Bankový úver | EUR | 8 | 2015 – 2016 | 0 | 50 685 |
| Dlhodobé úvery spolu | | | | 0 | 50 685 |
| Spolu | | | | 0 | 50 685 |

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2015 EUR | 31. 12. 2014 EUR |
|---|---------------------|---------------------|
| Výdavky budúcich období - krátkodobé | 128 | 309 |
| nezaplatený leasingový úrok | 128 | 309 |
| | | 0 |
| | | 0 |
| Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období - krátkodobé | | |
| dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku | | |
| dotácie na hospodársku činnosť | 0 | |
| emisné kvóty | | 0 |
| pasívne saldo zo zákazkovej výroby | | |
| Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé | 0 | 0 |
| Spolu | 128 | 309 |

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 nasledujúcej tabuľke:

| | Tovar a výrobky | | Služby | | spolu | |
|--------------|-----------------|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2015 | 2014 | 2015 | 2014 | 2015 | 2014 |
| | € | € | € | € | € | € |
| SR | 0 | 0 | 2 809 508 | 2 140 799 | 2 809 508 | 2 140 799 |
| spolu | 0 | 0 | 2 809 508 | 2 140 799 | 2 809 508 | 2 140 799 |

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

3. Aktivácia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Štruktúra ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| | 2015 EUR | 2014 EUR |
|----------------|--------------|---------------|
| Predaj DHM | | 6 000 |
| Ostatné výnosy | 7 072 | 8 671 |
| Spolu | 7 072 | 14 671 |

5. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | 2015 EUR | 2014 EUR |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| Realizované kurzové zisky | 73 | 216 |
| Nerealizované kurzové zisky | | 0 |
| Spolu | 73 | 216 |

Nerealizované kurzové zisky sú súčasťou základu dane.

6. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 2015 EUR | 2014 EUR |
|----------------|-------------|-------------|
| Výnosové úroky | 1 | 1 |
| Spolu | 1 | 1 |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady za poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch za prijaté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

| | 2015 EUR | 2014 EUR |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Opravy | 78 715 | 49 909 |
| Cestovné náhrady | 42 258 | 38 359 |
| Mýto | 156 168 | 137 807 |
| Nájomné | 48 000 | 33 000 |
| preprava - dodávateľským spôsobom | 889 841 | 682 412 |
| Preprava - dod.spôsobom zahraničné | 417 855 | 149 855 |
| Právne a ekonomické poradenstvo | 3 230 | 234 |
| Audit a poradenstvo | 1 800 | 1 600 |
| Servisné práve | 8 922 | 16 025 |
| Ostatné | 18 680 | 18 646 |
| Spolu | 1 665 469 | 1 127 847 |

| | 2015 EUR | 2014 EUR |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Overenie účtovnej závierky | 1 800 | 1 600 |
| Iné uistovacie služby | | 0 |
| Daňové poradenstvo | | 0 |
| Iné súvisiace služby | | 0 |
| Spolu | 1 800 | 1 600 |

2. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Štruktúra ostatných významných položiek nákladov z hospodárskej činnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| | 2015 EUR | 2014 EUR |
|---------------------------|---------------|---------------|
| Pokuty | 1 207 | 401 |
| istné motorových vozidiel | 15 380 | 15 800 |
| Poistenie CMR | 1 651 | 1 520 |
| Iné | 94 | 300 |
| Spolu | 18 332 | 18 021 |

3. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

| | 2015 EUR | 2014 EUR |
|------------------------------|-------------|-------------|
| Realizované kurzové straty | 55 | 252 |
| Nerealizované kurzové straty | | |
| Spolu | 55 | 252 |

4. Finančné náklady

Štruktúra finančných nákladov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 2015 EUR | 2014 EUR |
|---|---------------|---------------|
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku | | |
| Nákladové úroky | 11 367 | 18 799 |
| Bankové poplatky | 1 300 | 1 243 |
| Iné | | |
| Spolu | 12 667 | 20 042 |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

| | 2015 | | | 2014 | | |
|-------------------------------------|-----------------------|---------------|----------------|-----------------------|---------------|----------------|
| | Základ dane EUR | Daň EUR | Daň % | Základ dane EUR | Daň EUR | Daň % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | 221 353 | | 100,00 % | 163 719 | | 100,00 % |
| z toho teoretická daň 19 % | | 48 698 | 22,00 % | | 36 018 | 22,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 3 538 | 778 | 0,35 % | 556 | 122 | 0,07 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -1 | 0 | 0,00 % | -96 | -21 | -0,01 % |
| Umorenie daňovej straty | | 0 | 0,00 % | | 0 | 0,00 % |
| | <u>224 890</u> | <u>49 476</u> | <u>22,35 %</u> | <u>164 179</u> | <u>36 119</u> | <u>22,06 %</u> |
| Splatná daň | | 49 476 | 22,35 % | | 36 119 | 22,06 % |
| Odložená daň | | | 0,00 % | | | 0,00 % |
| Celková vykázaná daň | | 49 476 | 22,35 % | | 36 119 | 22,06 % |

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

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov (18 m²), pozemok (1608m²) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na neurčito s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 6 mesiacov pred ukončením kalendárneho roka.

L INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Prípadné ďalšie záväzky**

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

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

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov | | |
|---------------------|---------------------------------------|-----------|-------|--|-----------|------------|
| | štátutárnych | dozorných | iných | štátutárnych | dozorných | riadiacich |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce | | | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce | | |
| Peňažné príjmy | | | | 0 | 0 | |
| Nepeňažné príjmy | | | | | | |
| Peňažné preddavky | | | | | | |
| Nepeňažné preddavky | | | | | | |
| Poskytnuté úvery | | | | | | |
| Poskytnuté záruky | | | | | | |
| Iné | | | | | | |

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

| a) transakcie so spriaznenými osobami: | 2014 € | 2014 € |
|--|-----------------|-----------------|
| Nájomné za administratívne a prevádzkové priestory | 48 000,- | 33 000,- |
| SPOLU: | 48 000,- | 33 000,- |

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

Po 31. decembri 2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2015.

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

| | Stav 31.12.2014 EUR | Prírastky EUR | Úbytky EUR | Presuny EUR | Stav 31.12.2015 EUR |
|---|---------------------------|------------------|---------------|----------------|---------------------------|
| Základné imanie | | | | | |
| Základné imanie | 33 394 | 0 | 0 | 0 | 33 394 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kapitálové fondy | | | | | |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceň. rozdiely z kapitálových účastí | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fondy zo zisku | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 3 339 | 0 | 0 | | 3 339 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 207 063 | | 0 | 127 600 | 334 663 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie | 127 600 | 171 877 | | -127 600 | 171 877 |
| Spolu | 371 396 | 171 877 | 0 | 0 | 543 273 |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 171 877 ,- EUR rozhodne valné zhromaždenie na svojom najbližšom zasadnutí. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov v plnej hodnote, t.j. 171 877,- EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov za rok 2015 je spracovaný nepriamou metódou.

Peňažné toky sú príjmy a výdavky peňažných prostriedkov a prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

Peňažné prostriedky sú peniaze v hotovosti, ceniny, peniaze na ceste a peňažné prostriedky na bankových účtoch. Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý, vysoko likvidný finančný majetok, ktorý je ľahko zameniteľný za dopredu známe sumy peňažných prostriedkov a termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu.

Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov je rozdiel medzi stavom peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia a na začiatku účtovného obdobia.

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - NEPRIAMA METÓDA

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 221 353 | 163 719 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A.1.1 až A.1.13) | 128 119 | 244 823 |
| A.1.1 | Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+) | 161 806 | 186 629 |
| A.1.2 | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | | |
| A.1.3 | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A.1.4 | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | | |
| A.1.5 | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | -43 913 | 46 970 |
| A.1.6 | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -1 140 | -1 575 |
| A.1.7 | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A.1.8 | Úroky účtované do nákladov (+) | 11 367 | 18 799 |
| A.1.9 | Úroky účtované do výnosov (-) | -1 | |
| A.1.10 | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | | |
| A.1.11 | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | | |
| A.1.12 | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | | -6 000 |
| A.1.13 | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | | |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1 až A.2.4) | -123 831 | -188 056 |
| A.2.1 | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-) | -97 457 | -55 344 |
| A.2.2 | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -3 633 | -133 385 |
| A.2.3 | Zmena stavu zásob (+/-) | -22 741 | 673 |
| A.2.4 | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1+A.2) | 225 641 | 220 486 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 1 | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|-----------------------|--|
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -11 367 | -18 799 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčetZ/S+ A.1 až A.6) | 214 275 | 201 687 |
| A.7 | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -36 664 | -47 418 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A.9 | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčetZ/S+A.1 až A.9) | 177 611 | 154 269 |
| PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNÝCH ČINNOSTÍ | | | |
| B.1 | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | -1 766 | |
| B.2 | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | | |
| B.3 | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| B.4 | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B.5 | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | | 6 000 |
| B.6 | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.8 | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.9 | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.10 | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.11 | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.12 | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.13 | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| B.14 | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B.15 | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B.16 | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.17 | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B.18 | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.19 | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.19) | -1 766 | 6 000 |
| | PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI | | |
| C.1 | Peňažné toky v oblasti vlastného imania (súčet C.1.1 až C.1.8) | | |
| C.1.1 | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C.1.2 | Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C.1.3 | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C.1.4 | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C.1.5 | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C.1.6 | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.7 | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.8 | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C.2 | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9) | -147 265 | -187 382 |
| C.2.1 | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C.2.2 | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | | |
| C.2.3 | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |
| C.2.4 | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | | |
| C.2.5 | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C.2.6 | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | |
| C.2.7 | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | -147 265 | -187 382 |
| C.2.8 | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti peňažných tokov (+) | | |
| C.2.9 | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti peňažných tokov (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| C.3 | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C.4 | Výdavky na výplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C.5 | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C.6 | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C.7 | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | | |
| C.8 | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C.9 | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9) | -147 265 | -187 382 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C) | 28 580 | -27 113 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 9 645 | 36 758 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(+/-) | 38 225 | 9 645 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, úpravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 38 225 | 9 645 |