

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

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

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

3. Počet zamestnancov

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

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	86,9	86
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	82	106
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona R SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 22. júna 2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 27. februára 2015 a 25. júna 2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 22. júna 2015 schválilo spoločnosť ATCL, k.s. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia

Fiorella Bellini

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

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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

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

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
		absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e	f
TEDDY S.p.A	26. februára 2013	6 639	100	100	-
			0		-
Spolu		6 639	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky.

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

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

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

V účtovnom období 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.). Spoločnosť poistenie majetku zabezpečuje prostredníctvom spoločnosti TEDDY S.p.a.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov spoločnosti.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	6	lineárna	1/6

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia sa účtuje priamo do nákladov. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Technické zhodnotenie prenajatých priestorov	5-40	rovnomerná	2,5-10
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6	lineárna	16,67
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok (von)	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť neeviduje cenné papiere.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. Nakupovaný tovar účtuje prostredníctvom účtu 132-A Tovar na sklad podľa jednotlivých prevádzok príjemkami. Spoločnosti nevznikajú vedľajšie náklady pri obstarávaní tovaru. Zásoby charakteru kancelárske potreby a čistiace a hygienické potreby, etikety, tašky účtuje spoločnosť priamo do spotreby prostredníctvom účtu 501-A. Nakupované zásoby, o ktorých spoločnosť účtuje priamo do spotreby sa ku koncu roka inventarizujú a prípadný zostatok sa preúčtuje na účet zásob.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky. Opravné položky spoločnosť tvorí na zásoby, ktoré eviduje podľa kolekcii na sezóny jar, leto, jeseň, zima. Ku dňu uzávierky spoločnosť vytvára opravnú položku na kolekciu jar 2015 vo výške 20 % z evidovanej hodnoty tovaru na sklade, na kolekciu sezóny leto 2015 spoločnosť vytvára opravnú položku vo výške 15% z evidovanej hodnoty tovaru na sklade, na kolekciu sezóny jeseň 2015 spoločnosť vytvára opravnú položku vo výške 10% z evidovanej hodnoty tovaru na sklade. Na kolekciu zima 2015 spoločnosť opravnú položku k tovaru nevytvára.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť nevykazuje zákazkovú výrobu.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť nevykazuje zákazkovú výstavbu nehnuteľností.

(g) Pohľadávky

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

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

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

(k) Záväzky

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

(l) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- 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.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť neeviduje emisné kvóty.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu Spoločnosť neúčtuje.

(p) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníak, nie nájomca. Spoločnosť nemá prenajatý majetok formou finančného lízingu.

(q) Deriváty

Spoločnosť neeviduje deriváty.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi..

(s) Cudzí mena

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) Výnosy

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

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

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na nasledujúcich stranách týchto Poznámok k účtovnej závierke.

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

Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		354						354
Stav na konci účtovného obdobia		71						71

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné obdobie účtovné obdobia 2015							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22973						22973
Prírastky								
Úbytky		5759						5759
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		17214						17214
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-22902						-22902
Prírastky		-71						-71
Úbytky		5759						5759
Stav na konci účtovného obdobia		-17214						-17214
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		71						71
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2014								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		24790270	163517					11000	2653545
Prírastky		739560	81340				1534310	124332	2479542
Úbytky		669855	9542				1177910	127000	1984307
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2548732	235405				356400	8334	3148871
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-1111086	-95707						-1206793
Prírastky		-598967	-22125						-621092
Úbytky		-669855	-9452						-679307
Stav na konci účtovného obdobia		-104019	-108380						-114578
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia								-11001	-11001
Prírastky									
Úbytky								2667	2667
Stav na konci účtovného obdobia								-8334	-8334
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1367941	67810					0	1435751
Stav na konci účtovného obdobia		1508534	127025				356400		1991959

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2015								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2548732	235405				356400	8334	3148871
Prírastky		211607	39596				251203		502406
Úbytky		322047	16690				607603	8334	954675
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2438292	258311						2696603
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-1040198	-108380						-1148578
Prírastky		-501173	-35404						-536577
Úbytky		-322048	-16690						-338738
Stav na konci účtovného obdobia		-1219323	-127094						-1346417
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia								-8334	-83341
Prírastky									
Úbytky								-8334	-8334
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1508534	127025					356400	1991959
Stav na konci účtovného obdobia		1218969	131217						1350186

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

Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	
--	--

2. Dlhodobý finančný majetok

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

3. Zásoby

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Tovar	55 246	-46 469	0	0	8 777
Zásoby spolu	0	0	0	0	0
	55 246	-46 469	0	0	8 777

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým z dôvodu zníženia predajných cien. Na tovar, ktorý bol dodaný v predchádzajúcom roku spoločnosť vytvára opravnú položku vo výške 25%, na tovar z kolekcie jar 2015 spoločnosť vytvára opravnú položku vo výške 20%, na tovar z kolekcie leto 2015 spoločnosť vytvára opravnú položku vo výške 15%, na tovar z kolekcie jeseň 2015 spoločnosť vytvára opravnú položku vo výške 10 %. Spoločnosť nemá na zásoby zriadené záložné právo.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

5. Pohľadávky

Spoločnosť neúčtuje o opravných položkách k pohľadávkam.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce je uvedená v nasledujúcom prehľade:

IČO

3	5	8	6	5	5	8	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	7	5	3	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	19 466	0	19 466
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeniu a	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	301 222	0	301 222
Dlhodobé pohľadávky spolu	320 688	0	320 688
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným osobám	990 198	0	990 198
Ostatné pohľadávky z obch. styku	21 127	0	21 127
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	4 700	0	4 700
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 016 025	0	1 016 025

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

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2015	31.12.2014
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 016 025	1 461 051
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 016 025	1 461 051
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	320 688	222 323
Dlhodobé pohľadávky spolu	320 688	222 323

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

		31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	a	1 369 191	924 196
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-1 407 932	-1 842 298
– zdaniteľné		2 777 123	2 766 494
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	a	0	0
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		0	0
– zdaniteľné		0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)		22	22
Odložená daňová pohľadávka		301 222	203 323
Uplatnená daňová pohľadávka		-97 899	-24 572
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		-97899	-24572
Zaúčtovaná do vlastného imania		0	0
Odložený daňový záväzok			
Zmena odloženého daňového záväzku		0	0
Zaúčtovaná ako náklad		0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0	0

7. Finančné účty

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

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	36 781	33 244
Peniaze na ceste	316 373	0
Bežné bankové účty	103 014	423 312
Spolu	456 168	456 556

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	167 799	154 208
Nájomné	163 743	148 660
Ostatné	4 056	5 548
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	167 799	154 208

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

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

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

2. Rezervy

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31. 12. 2014
	Stav k 31. 12. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Záručné opravy	645	517	645	0	517
Uvedenie do pôvodného stavu	41 100	14 200	0	0	55 300
Odchodné do dôchodku	4 016	6 625	4 016	0	6 625
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	45 761	21 342	4 661	0	62 442
Mzdy za dovolenku vrátane soc. Zabezpečenia,	13 322	20 636	13 322	0	20 636
Rezerva na overenie úč.závierky a zostavenie daň.priznania	6 000	6 500	6 000	0	6 500
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	19 322	27 136	19 322	0	27 136
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	18 094	17 565	18 094	0	17 565
	18 094	17 565	18 094	0	17 565
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	18 094	17 565	18 094	0	17 565

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

	Bežné účtovné obdobie 2015				Stav k 31. 12. 2015
	Stav k 31. 12. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Záručné opravy	518	402	518	0	402
Uvedenie do pôvodného stavu	55 300	11 800	5 400	0	61 700
Odchodné do dôchodku	6 625	12 548	0	6 625	12 548
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	62 443	24 750	5 918	6 625	74 650
Mzdy za dovolenku vrátane soc. zabezpečenia,	20 636	15 427	20 636	0	15 427
Rezerva na overenie úč.závierky a zostavenie daň.priznania	6 500	3 500	6 500	0	3 500
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	27 136	18 927	27 136	0	18 927
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	17 565	8 120	17 565	0	8 120
	17 565	8 120	17 565	0	8 120
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	17 565	8 120	17 565	0	8 120

Spoločnosť účtuje o tvorbe rezerv na základe uzatvorených zmlúv alebo iných zdrojov, z ktorých predpokladá výdavky. Pri tvorbe rezervy na odchodné spoločnosť použila matematicko-štatistickú metódu založenú na priemerných údajoch. Tvorbu na

TZ prenajatého majetku a jeho uvedenia do pôvodného stavu spoločnosť vykonala na základe predpokladaných nákladov súvisiacich s uvedením majetku do pôvodného stavu.

3. Závazky

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 390 222	5 926 024
Krátkodobé záväzky spolu	4 390 222	5 926 024
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	3 242	5 810
Dlhodobé záväzky spolu	3 242	5 810

4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 810	4 795
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 385	5 910
Čerpanie sociálneho fondu	7 953	4 895
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 242	5 810

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

5. Bankové úvery

Spoločnosť nemá bankové úvery.

6. Časové rozlíšenie

Spoločnosť eviduje časové rozlíšenie výdavkov ako výnosy budúcich období vo výške 32 EUR z vystavenej faktúry aj za obdobie roku 2016.

7. Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

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	Predaj tovaru		Služby		Spolu	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Slovenská republika	11 898 238	10 443 323	1 294	306	11 899 532	10 443 629
Zahraničie	0	0	204 650	181 781	204 650	181 781
Spolu	<u>11 898 238</u>	<u>10 443 323</u>	<u>205 944</u>	<u>182 087</u>	<u>12 104 182</u>	<u>10 625 410</u>

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nevykazuje zásoby vlastnej výroby

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

Spoločnosť neúčtuje o výnosoch pri aktivácii nákladov.

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	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	205 943	182 086
Tržby za tovar	11 898 238	10 443 323
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	73 083	4 821
Čistý obrat celkom	<u>12 177 264</u>	<u>10 630 230</u>

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:

	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 419 088	2 517 446
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 206</i>	<i>11 450</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	9 500	9 500
Ostatné neaudítorské služby	706	1 950
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 408 882</i>	<i>2 505 996</i>
Opravy a udržba	41 082	56 827
cestovne	46 123	44 562
Nájomné	2 083 518	2 176 622
Poštovne, telefón, internet	10 889	15 338
Bezpečnostná služba	2 080	26 684
Právne a ekonomické poradenstvo	39 600	2 611
Ostatné	185 590	183 352
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	127 241	135 206
Manká a škody	96 130	93 570
Dary	0	0
Iné	31 111	41 636
Finančné náklady, z toho:	13 585	11 842
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 112</i>	<i>747</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	430	1
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>12 473</i>	<i>11 095</i>
Nákladové úroky	211	1 174

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	274 789		100,00 %	47 350		100,00 %
teoretická daň		60 454	22,00 %		10 417	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	397 489	87 448	31,82 %	429 392	94 466	199,51 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-29 874	-6 572	-2,39 %	-2 893	-636	-1,34 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	642 404	141 330	51,43 %	473 849	104 247	220,16 %
Splatná daň z príjmov		141 330	51,43 %		104 247	220,16 %
Zrazená daň z urokov		1			33	
Odložená daň z príjmov		-97 899	-35,63 %		-24 572	-51,89 %
Celková daň z príjmov		43 431	15,81 %		79 708	168,27 %

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

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

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiaden majetok.

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

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

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

2. Ostatné finančné povinnosti

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

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

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

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

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

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2015	2014
Materská spoločnosť			
Nákup služieb a tovaru - poradenstvo v oblasti odbytu (dohodnuté obchody)	01	9 717 017	8 614 980
<i>z toho: realizované transakcie</i>	01	9 580 045	8 614 980
Predaj služieb služby v oblasti vizualu obchodu	02	136 792	199 176
Bankové garancie	10	2 770	3213
<i>z toho: realizované transakcie</i>	10	2 777	3213
Prijatie krátkodobej úročenej pôžičky	08	0	0

Kód druhu obchodu:

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

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pohľadávky z obchodného styku	990 198	1 429 844
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	990 198	1 429 844
Závazky z obchodného styku	0	0
Závazky z obchodného styku	3 840 444	5 468 995
Spolu pasíva	3 840 444	5 468 995

Spoločnosť použila v roku 2015 pri stanovení transférových cien realizovaných obchodov medzi podnikmi v skupine Metódu zvýšených nákladov (Cost Plus Method).

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

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

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Bežné účtovné obdobie 2015				Stav k 31.12.2015
	Stav k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
ostatne kapitálove fondy	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	872 595	0	32 358	0	840 237
Neuhradená strata minulých rokov	-482 788	0	0	0	-482 788
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-32 358	231 358	0	32 358	231 358
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	1 364 752	231 358	32 358	32 358	1 596 110

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	Stav k 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Ostatné kapitálové fondy	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	836 568	179 029	143 002	0	872 595
Neuhradená strata minulých rokov	-482 788	0	0	0	-482 788
Výsledok hosp. bežného účtovného obdobia	179 029	-32 358	179 029	0	-32 358
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	1 540 112	146 671	322 031	0	1 364 752

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

Hospodársky výsledok – straty za rok 2014 bol rozdelený takto:

Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Zúčtovanie s nerozdeleným ziskom minulých rokov	32 358
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	32 358

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 231 358,- EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov 231 358,- EUR

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

Prehľad o peňažných tokoch k 31.12.2015 :

VÝKAZ CASH FLOW ZA OBDOBIE ROKA 2015			
TERRA MODA, s.r.o.		rok	
č.r. - označ.	Text položky (EUR)	2014	2015
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
002 - +Z./-S.	Zisk/Strata (+/-)	47 350	274 789
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ	518 319	419 772
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	412 044	438 778
005 - A.1.2.	Dary (+)		
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	23 967	-5 447
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	82 308	-13 591
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)		32
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		
013 - A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
014 - A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)		
015 - A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	929 311	-852 016
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	1 024 927	346 661
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	970 796	-1 535

			802
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 066 412	337 125
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)		
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 174	
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-177	-5 481
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	1 495 977	-162 936
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)	610	-18 652
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)		
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)	-405	-15 618
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)	1 015	-3 034
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	-79 708	-43 431
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	-79 708	-43 431
029 - A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+)		
030 - A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+)		
031 - A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-)		
032 - A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)		
033 - A.6.6.	Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)		
034 - A.6.7.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)		
035 - A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+)		
036 - A.6.9.	Výdavky súvisiace s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-)		
037 - A.6.10.	Ostatné špecifické položky PČ (+/-)		
038 - A**	PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI A**+A.5.+A.6.	1 416 879	-225 019
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	-997	5 481
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)	177	5 481
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	-1 174	
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ		
045 - A***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.	1 415 882	-219 538
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	-970 109	169 379
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	283	71
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-970 392	169 308
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)		
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		
052 - B.2.	PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU	2 545	49 305
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	2 545	49 305
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)		
056 - B.3.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENÁJÍMANÝCH AKO CELOK		
057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenajímaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenajímaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PÔŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM OSOBÁM		
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt.spriaz.osobám (+)		
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osôb (-)		
062 - B.5.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ		
063 - B.5.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru IČ (+)		
064 - B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)		

065 - B.6.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ		
066 - B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
067 - B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
068 - B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
069 - B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
070 - B.6.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
071 - B.6.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
072 - B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ		
073 - B***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	-967 564	218 684
074 - C.	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***	448 318	-854
075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ		
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)		
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)		
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)		
084 - D.2.	PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA		
085 - D.2.1.	Príjmy z upísaných CP a vkladov (+)		
086 - D.2.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)		
087 - D.2.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		
088 - D.2.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
089 - D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
090 - D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov (-)		
091 - D.3.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ		
092 - D.3.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru FČ (+)		
093 - D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)		
094 - D.3.3.	Ostatné špecifické položky FČ		
095 - D.4.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ	-143 002	
096 - D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
097 - D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
098 - D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
099 - D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-143 002	
100 - D.4.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
101 - D.4.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
102 - D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-)		466
103 - D***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ	-143 002	466
104 - E.	VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLENÉ NA KONCI ÚČT.OBD.(K 31.12.)		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV A***+B***+D***+E.	305 316	-388
108 - G.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)	151 240	456 556
109 - H.	Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)	456 556	456 168
110 - I.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.	305 316	-388