

**P O Z N Á M K Y**  
**k účtovnej zavierke zostavenej k 31.12.2015 v EUR.**

**Za obdobie** od 01-2015 do 12-2015  
**Bezprostredne predchádzajúce obdobie** od 01-2014 do 12-2014

**IČO: 302 291 38****DIČ: 2020438596**

**KRPA Slovakia spol. s r.o.**  
**Hrabové 299, 014 01 Bytča**

|                             |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|
| Zostavené dňa:<br>22.3.2016 | Podpisový záznam člena<br>štatutárneho orgánu<br>účtovnej jednotky<br><br>Ing. Peter Zajac | Podpis osoby, zodpovednej<br>za zostavenie účtovnej<br>zavierky:<br><br>Ing. Peter Bohovic | Podpis osoby, zodpovednej<br>za vedenie účtovníctva:<br><br>Ing. Peter Bohovic |
| Schválené dňa:              |  |  |  |

**A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE.**

1. Obchodné meno: **KRPA Slovakia spol. s r.o.**
2. Sídlo účtovnej jednotky: **Hrabové 299, 014 01 Bytča**
3. Dátum založenia: **1991**
4. Dátum vzniku: **3.12.1991**
5. Opis hospodárskej činnosti: **veľkoobchod s papierom a kanc. potrebami**
6. Počet zamestnancov

|  | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|--|------------------------------|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov   | 35                           | 38  |
| z toho počet vedúcich zamestnancov   | 5                            | 5   |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou   | 0                            | 0   |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 0                            | 0   |

7. Právny dôvod na zostavenie úč. závierky: Účtovná jednotka zostavila túto účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia.
8. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením zo dňa 16.4.2015.

**B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI.**

1. Štatutárny orgán – konatelia: Ing. Peter Zajac
2. Dozorná rada: Ing. Jaroslav Jiříčka  
Ing. Jaroslav Lánský  
Ing. Helena Kindlerová  
Zdenek Tauchman  
Ing. Otakar Vlačičha  
Ing. Jan Červinka

**3. Štruktúra spoločníkov, akcionárov:**

Krkonošské papírny a.s., Hostinné, ČR vlastní 100 % podiel na základnom imaní a má 100% hlasovacích práv.

**C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU:**

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku, sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky je:

Krkonošské papírny a.s., Hostinné, Česká republika  
Adresa registrového súdu: OR pri Krajskom súde Hradec Králové

**E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY:**

1. Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Účtovné zásady a metódy sa oproti predchádzajúcemu obdobiu nezmenili.
3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

**Obstarávacou cenou** – HIM obstaraný kúpou  
 - zásoby obstarané kúpou  
 - záväzky pri ich prevzatí

Súčasťou obstarávacej ceny sú dopravné, poisťné a iné náklady .

**Menovitou hodnotou** – peňažné prostriedky a ceniny  
 - záväzky pri ich vzniku  
 - pohľadávky pri ich vzniku

**Vlastnými nákladmi** - zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

4. **Odpisový plán:** Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 EUR, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, resp.doba použiteľnosti nad 2 roky a ocenenie nad 400 EUR, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 EUR, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, resp.doba použiteľnosti nad 2 roky a ocenenie nad 400 EUR zaradila jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy a určuje, u ktorých položiek budú účtovné odpisy odlišné od daňových.

5. **Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku :** Účtovná jednotka vytvára opravné položky k tovarovým zásobám vo výške 100 % u všetkých položiek zásob, u ktorých nebol za posledných 365 dní zaznamenaný žiadny pohyb.  
 K pohľadávkam v konkurze a k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 365 dní vytvára účtovná jednotka opravnú položku vo výške 100 % pohľadávky a k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 180 dní vytvára opravnú položku vo výške 50 % pohľadávky.

**F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

1. **Údaje o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku :** vid' tabuľka č.1 a č.2 na nasledujúcich stranách
2. **Záložné právo na majetok :** žiadne
3. **Poistenie majetku**

| Popis majetku              | Poisťná suma  | Platnosť zmluvy od - do   |
|----------------------------|---------------|---------------------------|
| Budovy                     | 2 150 000 EUR | 1.12.2011 – doba neurčitá |
| Stroje                     | 1 540 000 EUR | 1.12.2011 – doba neurčitá |
| Zásoby                     | 1 232 000 EUR | 1.12.2011 – doba neurčitá |
| Autá – havarijné poistenie | 0 EUR         |                           |

4. **Dlhodobý finančný majetok :** žiadny

**5. Finančné účty**

| Text                        | Stav k 1.1.2014 | Prírastky | Úbytky  | Stav k 31.12.2014 |
|-----------------------------|-----------------|-----------|---------|-------------------|
| Peniaze                     | 3321            | 28182     | 29782   | 1721              |
| Ceniny                      | 649             | 1827      | 1915    | 561               |
| Účty v bankách              | 81845           | 6126829   | 6184302 | 24372             |
| Krátkodobý finančný majetok | 0               | 0         | 0       | 0                 |

Tabuľka č. 1 Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

|   | Nehmotné<br>výsledky<br>z výv. činnosti | Softvér | Oceniteľné práva | Ostatný DNM | Obstaranie DNM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DNM | Spolu   |
|---|---|---------|------------------|-------------|----------------|-----------------------------------|---------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bež. účtovného obdobia |   | 135 725 |                  |             | 3340           |                                   | 139 065 |
| prírastky   |   | 3340    |                  |             | 0              |                                   | 3 340   |
| úbytky  |   | 0       |                  |             | 3340           |                                   | 3 340   |
| presuny   |   | 0       |                  |             | 0              |                                   | 0       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                           |   | 139 065 |                  |             | 0              |                                   | 139 065 |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia       |   | 131 224 |                  |             | 0              |                                   | 131 224 |
| prírastky   |   | 2 365   |                  |             | 0              |                                   | 2 365   |
| úbytky  |   | 0       |                  |             | 0              |                                   | 0       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                           |   | 133 589 |                  |             | 0              |                                   | 133 589 |
| <b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bež. účtovného obdobia  |   | 0       |                  |             | 0              |                                   | 0       |
| prírastky   |   | 0       |                  |             | 0              |                                   | 0       |
| úbytky  |   | 0       |                  |             | 0              |                                   | 0       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                           |   | 0       |                  |             | 0              |                                   | 0       |
| <b>Zostatková hodnota</b>   |   |         |                  |             |                |                                   |         |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia                        |   | 4 501   |                  |             | 0              |                                   | 4 501   |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                           |   | 5 476   |                  |             | 0              |                                   | 5 476   |

Tabuľka č. 2 Stav a pohyb dlhodobého hmotného majetku ( DHM)

|  | Pozemky | Umelec.<br>diela a<br>zbierky | Stavby    | Samostatné<br>hnutelné<br>veci | Dopravné<br>prostriedky | Pestovateľs<br>ké celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Drobný<br>a ostatný<br>DHM | Obstaranie<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu     |
|--|---------|-------------------------------|-----------|--------------------------------|-------------------------|---|--|----------------------------|-------------------|-----------------------------------|-----------|
| <b>Prvotné ocenenie</b><br>- stav na začiatku<br>bež. účt. obdobia | 111 852 |                               | 1 619 199 | 1 685 324                      | 52 762                  |   |  |                            | 2 000             |                                   | 3 471 137 |
| prírastky  | 0       |                               | 11 574    | 32 885                         | 0                       |   |  |                            | 71 645            |                                   | 116 104   |
| úbytky   | 0       |                               | 0         | 0                              | 0                       |   |  |                            | 44 460            |                                   | 44 460    |
| presuny  | 0       |                               | 0         | 0                              | 0                       |   |  |                            | 0                 |                                   | 0         |
| Stav na konci<br>bež. účt. obdobia                                 | 111 852 |                               | 1 630 773 | 1 718 209                      | 52 762                  |   |  |                            | 29 185            |                                   | 3 542 781 |
| <b>Oprávky – stav</b><br>na začiatku<br>bež. účt. obdobia          | 0       |                               | 977 100   | 1 538 716                      | 52 762                  |   |  |                            | 0                 |                                   | 2 568 577 |
| prírastky  | 0       |                               | 51 851    | 71 276                         | 0                       |   |  |                            | 0                 |                                   | 123 127   |
| úbytky   | 0       |                               | 0         | 0                              | 0                       |   |  |                            | 0                 |                                   | 0         |
| Stav na konci bež.<br>účt. obdobia                                 | 0       |                               | 1 028 951 | 1 609 991                      | 52 762                  |   |  |                            | 0                 |                                   | 2 691 704 |
| <b>Opravné položky</b><br>– stav na začiatku<br>bež. účt. obdobia  | 0       |                               | 0         | 0                              | 0                       |   |  |                            | 0                 |                                   | 0         |
| prírastky  | 0       |                               | 0         | 0                              | 0                       |   |  |                            | 0                 |                                   | 0         |
| úbytky   | 0       |                               | 0         | 0                              | 0                       |   |  |                            | 0                 |                                   | 0         |
| Stav na konci bež.<br>účt. obdobia                                 | 0       |                               | 0         | 0                              | 0                       |   |  |                            | 0                 |                                   | 0         |
| <b>Zostat. Hodnota</b>   |         |                               |           |                                |                         |   |  |                            |                   |                                   |           |
| Stav na začiatku<br>bež. účt. obdobia                              | 111 852 |                               | 642 099   | 146 609                        | 0                       |   |  |                            | 2 000             |                                   | 902 560   |
| Stav na konci bež.<br>účt. obdobia                                 | 111 852 |                               | 601 822   | 108 218                        | 0                       |   |  |                            | 29 185            |                                   | 851 077   |

**6. Opravné položky k zásobám a pohľadávkam**

| Dôvod tvorby       | Riadok súvahy | Poč. stav | Tvorba | Zníženie | Zrušenie | Kon. stav |
|--------------------|---------------|-----------|--------|----------|----------|-----------|
| Bezobrátkový tovar | 039           | 77 045    | 5 394  | 2 053    | 0        | 80 386    |
| Pohľadávky         | 057           | 109 286   | 305    | 22 799   | 6 701    | 80 091    |

**7. Pohľadávky podľa splatnosti**

| Text  | Bežné obdobie | Bezprostredne predch. obdobie |
|---|---------------|-------------------------------|
| <i>Pohľadávky z obchodného styku do lehoty splatnosti</i> | 419 263       | 407 389                       |
| <i>Pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti</i> | 172 965       | 241 229                       |

**8. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

| Text                                | Stav k 1.1.2015 | Prírastky | Úbytky | Stav k 31.12.2014 |
|-------------------------------------|-----------------|-----------|--------|-------------------|
| Náklady budúcich období – služby    | 1 473           | 1 619     | 1 473  | 1 619             |
| - poisťné                           | -666            | -1 664    | -666   | -1 664            |
| - predplatné                        | 232             | 236       | 232    | 236               |
| - reklama                           | 580             | 484       | 580    | 484               |
| Príjmy budúcich období – dod.bonusy | 6 354           | 68        | 6 354  | 68                |

**G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie**

| Text                            | Hodnota v EUR |
|---------------------------------|---------------|
| <i>Základné imanie celkom</i>   | 1 500 000     |
| <i>Základné imanie splatené</i> | 1 500 000     |
| <i>Vlastné imanie</i>           | 1 633 634     |

**2. Rozdelenie účtovného zisku, vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období**

| Text  | Hodnota v EUR |
|---|---------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                               | 25 835        |
| <i>Prídel do zákonného rezervného fondu</i>       | 0             |
| <i>Prídel do Sociálneho fondu</i>                 | 0             |
| <i>Zúčtovanie na neuhradenú stratu min.období</i> | 25 835        |

**3. Prehľad o nákladoch, alebo výnosoch, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania**

| Opis položky   | Náklad (strata)<br>Zníženie VI | Výnos (zisk)<br>Zvýšenie VI |
|--|--------------------------------|-----------------------------|
| Vyúčtovanie zostatku nepoužitej rezerv na opravu HIM | 0                              | 0                           |

**4. Údaje o rezervách podľa jednotlivých druhov**

| Text                       | Stav k 1.1.2015 | Tvorba | Zníženie | Zrušenie | Stav k 31.12.2015 |
|----------------------------|-----------------|--------|----------|----------|-------------------|
| Na nevyčerpanú dovolenku   | 12 585          | 11 315 | 12 585   | 0        | 12 585            |
| Na nevyfaktúrované dodávky | 11 500          | 12 845 | 0        | 0        | 24 345            |

**5. Závazky podľa splatnosti**

| Text  | Bežné obdobie | Bezprostredne predch.obdobie |
|---|---------------|------------------------------|
| Závazky z obchodného styku do lehoty splatnosti | 252 360       | 211 457                      |
| Závazky z obchodného styku po lehote splatnosti | 0             | 0                            |

**6. Krátkodobé závazky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy**

| Opis závazku                       | Riadok súvahy | Hodnota |
|------------------------------------|---------------|---------|
| Z obchodného styku                 | 123           | 252 360 |
| Závazky voči zamestnancom          | 131           | 21 105  |
| Závazky zo sociálneho zabezpečenia | 132           | 15 623  |
| Daňové závazky                     | 133           | 83 439  |

**7. Dlhodobé závazky v členení podľa položiek súvahy**

| Opis závazku               | Riadok súvahy | Splatnosť 1 – 5 rokov | Splatnosť nad 5 rokov |
|----------------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| Zo Sociálneho fondu        | 114           | 1 498                 | 0                     |
| Voči materskej spoločnosti | 109           | 0                     | 0                     |

**8. Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku**

| Zdaniteľný dočasný rozdiel              | Základ         | Odložený daňový záväzok 22 % |
|---|----------------|------------------------------|
| Rozdiel daňovej a účtovnej ZC HIM       | -144 657       | -31 825                      |
| Opravné položky k zásobám               | 80 386         | 17 685                       |
| Opravné položky k pohľadávkam -nedaňové | 8 318          | 1 830                        |
| Daňová strata 2008                      | 0              | 0                            |
| Daňová strata 2011 zostatok             | 15 650         | 3 443                        |
| Neuhradený marketing.príspevok          | 13 000         | 2 860                        |
| Celkom odložená                         | <b>-27 303</b> | <b>-6 007</b>                |

**9. Závazky zo Sociálneho fondu**

| Text                                       | Hodnota |
|--|---------|
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 340     |
| Prídel SF zo zisku                         | 0       |
| Tvorba SF                                  | 2 612   |
| Čerpanie Sociálneho fondu                  | 1 453   |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    | 1 498   |

**10. Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci**

| Popis       | Mena | Úver.rámec | Čerpanie | Výška úroku      | Splatnosť | Zabezpečenie |
|-------------|------|------------|----------|------------------|-----------|--------------|
| Kontokorent | EUR  | 664 000    | 33 800   | 1M Euribor +2,5% | 30.9.2016 | Pohľadávkami |

**11. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

| Opis položky                     | Stav k 1.1.2015 | Prírastky | Úbytky | Stav k 31.12.2015 |
|----------------------------------|-----------------|-----------|--------|-------------------|
| Výdavky bud.období –odber.skonto | 1 433           | 3 865     | 1 433  | 3 865             |
| Výdavky bud.období –ostatné      | 0               | 0         | 0      | 0                 |
| Výnosy bud.období - nájomné      | 2 932           | 4 620     | 2 932  | 4 620             |

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**

| Druh výnosov   | Opis                 | Suma      |
|--|----------------------|-----------|
| <b>Tržby za vlastné výkony a tovar</b><br>(členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb) | Predaj výrobkov      | 0         |
|  | Predaj tovaru        | 4 591 624 |
|  | Predaj služieb       | 87 001    |
| Zmena stavu vnútrohod. zásob   | Zmena stavu výrobkov | 0         |
| Výnosy pri aktivácii výrobkov  | Aktivácia výrobkov   | 472 835   |
| Ostatné výnosy z hosp. činnosti  | Ostatné              | 4 534     |

|                 |                                   |       |
|-----------------|-----------------------------------|-------|
| Finančné výnosy | Úroky, kurzové zisky a fin.výnosy | 1 230 |
|-----------------|-----------------------------------|-------|

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**

| Druh nákladov                           | Opis                                    | Suma                           |
|---|---|--------------------------------|
| Náklady na spotrebu materiálu a energií | Spotreba materiálu                      | 323 774                        |
|   | Spotreba energií                        | 49 481                         |
|   | Náklady na predaný tovar                | 3 701 318                      |
| Náklady na poskytnuté služby            | Opravy                                  | 9 143                          |
|   | Cestovné                                | 1 019                          |
|   | Prepravné                               | 189 351                        |
|   | Poradenstvo, právne a audit.slужby      | 35 169                         |
|   | Strážna služba                          | 26 322                         |
|   | Leasing vozidiel                        | 25 619                         |
|   | Náklady na telefony, mobily, Internet   | 15 235                         |
|   | Podpora predaja                         | 40 428                         |
|   | Reklama                                 | 6 697                          |
|   | Údržba a revízie tech zariadení         | 8 788                          |
|   | Údržba priestorov a ostatné náklady     | 21 098                         |
|   | Ostatné náklady z hospodárskej činnosti | Mzdy a odvody soc.zabezpečenia |
| Dane a poplatky                         |   | 16 865                         |
| Odložená daň                            |   | -5 305                         |
| Odpisy majetku                          |   | 125 493                        |
| Platby Recyklačnému fondu               |   | 13 487                         |
| Zvýšenie OP a odpis pohľadávok          |   | - 6 395                        |
| Poistné                                 |   | 11 484                         |
| Ostatné prevádzkové náklady             |   | 5 395                          |
| Finančné náklady                        | Kurzové straty celkom                   | 292                            |
|   | Úroky                                   | 4 670                          |
|   | Ostatné finančné náklady                | 3 922                          |
| Mimoriadne náklady                      | Týkajúce sa bežného účt.obdobia         | 0                              |
|   | Týkajúce sa predošlých období           | 0                              |

**Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky**

| Jednotlivé druhy nákladov za            | Suma v CZK     | Suma v EUR   |
|---|----------------|--------------|
| Overenie účtovnej závierky a výr.správy | 103 600        | 3 801        |
| Uist'ovacie auditorské služby           | 0              | 0            |
| Súvisiace auditorske služby             | 0              | 0            |
| <b>SPOLU</b>                            | <b>103 600</b> | <b>3 801</b> |

**N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB****1. Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

| Druh obchodu             | Hodnota obchodu | Podiel na celkovom objeme v % |
|--------------------------|-----------------|-------------------------------|
| Kúpa tovaru, materiálu   | 1 314 229       | 32,4%                         |
| Kúpa služieb             | 16 867          | 0,4 %                         |
| Predaj výrobkov a tovaru | 0               | 0,0 %                         |

**P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

| Členenie vlastného imania          | Stav k 1.1.2015  | Zmena         | Stav k 31.12.2015 |
|------------------------------------|------------------|---------------|-------------------|
| Vlastné imanie spolu :             | <b>1 590 340</b> | <b>43 294</b> | <b>1 633 634</b>  |
| - základné imanie                  | 411              | 1 500 000     | 1 500 000         |
| - zákonný rezervný fond            | 421              | 150 000       | 150 000           |
| - nerozdelený zisk minulých rokov  | 428              | 19 786        | -19 786           |
| - neuhradená strata minulých rokov | 429              | -105 281      | 45 621            |
| - účtovný zisk bežného obdobia     | 431              | 25 835        | 17 459            |
|                                    |                  |               | 43 294            |

Valné zhromaždenie spoločnosti KRPA Slovakia spol. s r.o. na svojom zasadnutí dňa 16.04.2015 rozhodlo o zaúčtovaní zisku z hospodárskeho výsledku za rok 2014 v sume 25 835 EUR a nerozdeleného zisku minulých období v sume 19 786 EUR na účet 428 Nerozdelený zisk minulých rokov.

**R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV** pri použití nepriamej metódy

| Označ.                                      | Text   | Minulé obdobie | Bežné obdobie  |
|---|--|----------------|----------------|
| a   | b  | 1              | 2              |
| <b>Peňažné toky v prevádzkovej činnosti</b> |  |                |                |
| <b>Z / S</b>                                | <b>Výsledok hosp.z bežnej činnosti pred zdanením</b>                         | <b>34 897</b>  | <b>58 347</b>  |
| A.1.  | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV bežnej činnosti                           | 113 009        | 115 737        |
|   | 1. Odpisy HIM  | 124 717        | 125 493        |
|   | 2. Zostatková hodnota HIM pri vyradení ( okrem predaja )                     | 0              | 0              |
|   | 3. Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku                            | 0              | 0              |
|   | 4. Zmena stavu dlhodobých rezerv   | 0              | 0              |
|   | 5. Zmena stavu opravných položiek  | -14 350        | -25 854        |
|   | 6. Zmena stavu položiek čas. rozlíšenia nákladov a výnosov                   | 498            | 11 350         |
|   | 7. Dividendy a podiely na zisku účtované do výnosov                          | 0              | 0              |
|   | 8. Úroky účtované do nákladov  | 2 847          | 4 670          |
|   | 9. Úroky účtované do výnosov   | -1 203         | -7             |
|   | 10. Kurz.strata k peňažným prostriedkom k závierkovému dňu                   | 0              | 0              |
|   | 11. Kurzová strata k peňaž. prostriedkom ku dnu závierky                     | 0              | 0              |
|   | 12. Výsledok z predaja dlhodobého majetku                                    | 500            | 85             |
|   | 13. Ostatné položky nepeňažného charakteru                                   | 0              | 0              |
| A.2.  | Vplyv zmien pracovného kapitálu  | 73 998         | 128 589        |
|   | 1. Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti                            | 142 610        | 56 616         |
|   | 2. Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti                              | -82 926        | 68 275         |
|   | 3. Zmena stavu zásob   | 14 314         | 3 698          |
|   | 4. Zmena stavu krátkodobého finančného majetku                               | 0              | 0              |
|   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou osobitne vykazovaných</b> | <b>221 904</b> | <b>302 673</b> |
| A.3.  | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IM                      | 1 203          | 7              |
| A.4.  | Výdavky na úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do IM                       | -2 847         | -4 670         |
| A.5.  | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku                                  | 0              | 0              |
| A.6.  | Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku                                  | 0              | 0              |
|   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                  | <b>220 260</b> | <b>298 010</b> |
| A.7.  | Výdavky na daň z príjmov   | -9 062         | -9 062         |
| A.8.  | Príjmy mimoriadneho charakteru- prev. činnosť                                | 0              | 0              |
| A.9.  | Výdavky mimoriadneho charakteru – prev. činnosť                              | 0              | 0              |
|   | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                            | <b>211 198</b> | <b>282 957</b> |

| Označ.                                     | Text  | Minulé obdobie | Bežné obdobie  |
|--|---|----------------|----------------|
| a  | b   | 1              | 2              |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b> |   |                |                |
| B.1.                                       | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku         | -5 349         | 0              |
| B.2.                                       | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku           | - 43 453       | - 71 645       |
| B.3.                                       | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov           | 0              | 0              |
| B.4.                                       | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku              | 0              | 0              |
| B.5.                                       | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku                | -500           | -85            |
| B.6.                                       | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov                | 0              | 0              |
| B.7.                                       | Výdavky na dlhodobé požičky osobám v kons. celku            | 0              | 0              |
| B.8.                                       | Príjmy zo splácania dlhodob. požičiek od osob v kons. celku | 0              | 0              |
| B.9.                                       | Výdaje na dlhodobé požičky tretím osobám                    | 0              | 0              |
| B.10.                                      | Príjmy zo splácania dlhodobých požičiek od tretích osob     | 0              | 0              |
| B.11.                                      | Príjmy z prenájmu súboru HIM                                | 0              | 0              |
| B.12.                                      | Prijaté úroky   | 0              | 0              |
| B.13.                                      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku                 | 0              | 0              |
| B.14.                                      | Výdavky súvisiace s derivátmi                               | 0              | 0              |
| B.15.                                      | Príjmy súvisiace s derivátmi                                | 0              | 0              |
| B.16.                                      | Výdavky na daň z príjmov                                    | 0              | 0              |
| B.17.                                      | Príjmy mimoriadneho charakteru z investičnej činnosti       | 0              | 0              |
| B.18.                                      | Výdavky mimoriad. charakteru vzťahujúce sa k inv. činnosti  | 0              | 0              |
| B.19.                                      | Ostatné príjmy, vzťahujúce sa na investičnú činnosť         | 0              | 0              |
| B.20.                                      | Ostatné výdavky, vzťahujúce sa na inv. činnosť              | 0              | 0              |
|  | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>            | <b>-49 302</b> | <b>-49 302</b> |

| Označ. | Text  | Minulé obdobie  | Bežné obdobie   |
|--------|---|-----------------|-----------------|
| a      | b   | 1               | 2               |
|        | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                        |                 |                 |
| C.1.   | Peňažné toky vo vlastnom imaní                                  | 0               | 1               |
|        | 1. Príjmy z upísaných obchodných podielov                       | 0               | 0               |
|        | 2. Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi                   | 0               | 0               |
|        | 3. Prijaté peňažné dary   | 0               | 0               |
|        | 4. Príjmy z úhrady straty spoločníkmi                           | 0               | 0               |
|        | 5. Výdavky na obstaranie obchodných podielov                    | 0               | 0               |
|        | 6. Výdavky spojené so znížením fondov                           | 0               | 0               |
|        | 7. Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spol.        | 0               | 0               |
|        | 8. Výdavky, ktoré súvisia so znížením VI                        | 0               | 1               |
| C.2.   | Peňažné toky vznikajúce zo záväzkov z finančnej činnosti        | -304 211        | -270 387        |
|        | 1. Príjmy z emisie cenných papierov                             | 0               | 0               |
|        | 2. Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných pap          | 0               | 0               |
|        | 3. Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka      | 0               | 33 800          |
|        | 4. Výdavky na splácanie úverov od banky                         | 0               | 0               |
|        | 5. Príjmy z prijatých požíčiek                                  | 0               | 0               |
|        | 6. Výdavky na splácanie požíčiek                                | -300 040        | -300 041        |
|        | 7. Výdavky na úhradu záväzkov – leasing                         | 0               | 0               |
|        | 8. Výdavky na úhradu záväzkov z prenájmu majetku                | 0               | 0               |
|        | 9. Príjmy z ostatných záväzkov                                  | -2 639          | 2 612           |
| C.3.   | 10. Výdavky na splácanie ostatných záväzkov                     | -1 532          | -6 758          |
| C.4.   | Výdavky na zaplatené úroky                                      | 0               | 0               |
| C.5.   | Výdavky na zaplatené dividendy                                  | 0               | 0               |
| C.6.   | Výdavky súvisiace s derivátmi                                   | 0               | 0               |
| C.7.   | Príjmy súvisiace s derivátmi                                    | 0               | 0               |
| C.8.   | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky                      | 0               | 0               |
| C.9.   | Príjmy mim. charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť        | 0               | 0               |
|        | Výdavky mim. charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť       | 0               | 0               |
|        | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                  | <b>-304 210</b> | <b>-270 387</b> |
| D.     | <b>Čisté zvýšenie, alebo čisté zníženie peňaž. prostriedkov</b> | <b>-142 314</b> | <b>-59 160</b>  |
| E.     | Stav peňažných prostriedkov na začiatku úč. obdobia             | 228 129         | 85 815          |
| F.     | Stav peňažných prostriedkov na konci úč. obdobia                | 85 815          | 26 655          |
| G.     | Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom k závierke             | 0               | 0               |
| H.     | <b>Zostatok peňažných prostriedkov na konci účt. obdobia</b>    | <b>85 815</b>   | <b>26 655</b>   |