

POZNÁMKY

k 31.12.2015

účtovná jednotka: TEAM 2000 s.r.o.

pozn. neuvedené písmená v zmysle Opatrenia sa vo firme nevyskytujú

Čl. I. Všeobecné informácie

1)

obchodné meno: **TEAM 2000 s. r.o.**
sídlo: **M.R.Štefánika 379/19, 911 01 Trenčín**
miesto prevádzky: **Štefániková 19, 911 01 Trenčín**
dátum založenia: **18.01.2000**
dátum vzniku: **01.02.2000**
IČO: **36 311 235**

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- výroba nábytku a bytových doplnkov ako aj zariadení rôznych interiérov a exteriérov vrátane ich navrhovania
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľných ohlasovacích živností (veľkoobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných ohlasovacích živností (maloobchod)
- opravy nábytku

2)

Účtovná závierka zostavená za rok 2014 bola schválená dňa 28.6.2015.

3)

Predkladaná účtovná závierka je riadna účtovná závierka k 31.12.2015.

4)

Účtovná jednotka nemá účasť na základnom imaní iných spoločností alebo družstiev, t. z. že sa jej netýka konsolidácia.

5)

Priemerný počet pracovníkov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	52	71
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	57	60
počet vedúcich zamestnancov	6	6

Čl. II. Informácie o orgánoch spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento článok.

Čl. III. Informácie o prijatých postupoch

1)

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2)

Spoločnosť v sledovanom období nezmenila spôsoby oceňovania.

Nezmenila postupy účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky a obsahové vymedzenie týchto položiek.

4)

Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou** je ocenený cenou obstarania.
- **Zásoby obstarané kúpou - cenou obstarania vrátane obstarávacích nákladov.**

/dopravné, poštovné, clo/

- **Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou** sú oceňované vlastnými nákladmi

zahrňujúcimi: materiálové, mzdové a režijné náklady

- **Pohľadávky** sú ocenené ich menovitými hodnotami.
- **Krátkodobý finančný majetok** je oceňovaný menovitými hodnotami.
- **Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**

náklady budúcich období – nominálnymi hodnotami z uzatvorených zmlúv

- **Závázky** sú ocenené ich menovitými hodnotami.
- **Rezervy**

na nevyčerpanú dovolenku - podľa metodiky výpočtu náhrad za dovolenky

na audit - podľa uzatvorenej zmluvy

- **Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy je ocenené** - podľa fakturácie

- **Prenajatý majetok**

V súčasnosti máme prenatatý majetok – sídlo, výrobné priestory, parkovné plochy.

- Výška **splatných daní** je určená podľa platných daňových predpisov.

4g)

Odpisový plán

Spoločnosť stanovila, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom v použitom percente odpisovania.

Dlhodobý majetok do 1700,- EUR zo starých období eviduje na účte 029 AÚ, nový majetok eviduje na účte 029 AÚ a odpisuje 2 roky bez ohľadu na čas zaradenia.

4h)

V sledovanom roku firme neboli poskytnuté žiadne dotácie na obstaranie majetku.

Čl. IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	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		10531,35						10531,35
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		10531,35						10531,35
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9151,35						9151,35
Prírastky		684,00						684,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		9835,35						9835,35
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1380,00						1380,00
Stav na konci účtovného obdobia		696,00						696,00

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelne 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		10531,35						10531,35
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		10531,35						10531,35
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8467,35						8467,35
Prírastky		684,00						684,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		9151,35						9151,35
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2064,00						2064,00
Stav na konci účtovného obdobia		1380,00						1380,00

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnut é preddavk y na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			105820,80			25221,78			131042,58
Prírastky						333,00			
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			105820,80			25554,78			131375,58
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			104490,14			24944,72			129434,86
Prírastky			1330,66			443,56			1774,22
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			105820,80			25388,28			131209,08
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1330,66			277,06			1607,72
Stav na konci účtovného obdobia			0,00			166,50			166,50

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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			105820,80			39206,62			145027,42
Prírastky						554,09			554,09
Úbytky						14538,93			14538,93
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			105820,80			25221,78			131042,58
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			102524,56			38658,96			141183,52
Prírastky			1965,58			824,69			2790,27
Úbytky						14538,93			14538,93
Stav na konci účtovného obdobia			104490,14			24944,72			129434,86
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3296,24			547,66			3843,90
Stav na konci účtovného obdobia			1330,66			277,06			1607,72

Dlhodobý hmotný majetok (autá) je poistený v zákonom stanovenom rozsahu a zároveň spolu s majetkom je poistený v zmysle zmluvných dojednaní v poisťovni UNIQA. Za sledovaný rok bolo zaplatené poistné vo výške 3239,00 EUR.

Za bežné obdobie firma netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	22707,91				22707,91
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	22707,91				22707,91

Krátkodobé pohľadávky z obch. styku:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávky	15681,61		15681,61
Dlhodobé pohľadávky spolu	15681,61	0	15681,61
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0,00	44765,33	44765,33
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	47399,95	0,00	47399,95
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	47399,95	44765,33	92165,28

Firma má poistené pohľadávky, poistné je vo výške 3022,38 EUR.

Finančný majetok spoločnosti je tvorený len peňažnými prostriedkami na bežných účtoch a v pokladnici.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13795,87	33786,32
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahr. banky	105,73	324,88
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahr. banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	13901,60	34111,20

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	975,83	811,17
Zákonné a havarijné poistenie	183,34	0,00
Poistenie majetku	792,49	725,77
Telefón, web stránka		85,40
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Údaje o vlastnom imaní

Základné imanie má spoločnosť vo výške 9.959,00 EUR a je splatené.

Účtovný zisk za rok 2014 v čiastke 4.080,06 EUR bol zaúčtovaný nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4080,06
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	204,00
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3876,06
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	4080,06

Vlastné imanie sa v tomto období zvýšilo ďalšími vkladmi spoločníkov do imania nezapísaného do Obchodného registra celkom v hodnote 83.300,- EUR.

Spoločnosť v sledovanom období tvorila krátkodobé rezervy na nevyčerpané dovolenky a na náklady súvisiace s auditom za rok 2015:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	17451,94	15801,05	17451,94		15801,05
Nevyčerpané dovolenky	15461,94	13811,05	15461,94		13811,05
Auditorske služby	1990,00	1990,00	1990,00		1990,00

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	38905,72	17451,94	38905,72		17451,94
Nevyčerpané dovolenky	36915,72	15461,94	36915,72		15461,94
Audítorske služby	1990,00	1990,00	1990,00		1990,00

Údaje o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	23083,56	243404,75
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	23083,56	243404,75
Krátkodobé záväzky spolu	590070,20	572061,01
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	590070,20	572061,01
Záväzky po lehote splatnosti	477808,84	453729,75

Prehľad o sociálnom fonde

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	22580,71	22353,27
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1712,45	2173,25
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1712,45	2173,25
Čerpanie sociálneho fondu	1733,64	1945,81
Konečný zostatok sociálneho fondu	22559,52	22580,71

Organizácia tvorila fond len na ťarchu sociálnych nákladov vo výške 0,6 % z mzdových prostriedkov podľa zákona č.152/94 Z.z. o sociálnom fonde.

Informácie k o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Eximbanka	EUR			150000,00	
Krátkodobé bankové úvery					
Eximbanka	EUR				150000,00

Zabezpečenie úveru sa ručí:

- zásobami
- zahraničnými pohľadávkami

Ručenie:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Iné osoby	EUR	0		524,04	102524,04
Spoločníci	EUR	0			118300,00
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

Informácie o výnosoch

Spoločnosť predávala tovar a poskytovala svoje služby tuzemským a aj zahraničným subjektom:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Sedacie súpravy		Predaj tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Tuzemsko	8158,00	828689,87		690,50
Vývoz EÚ	2036597,56	1745289,96	5785,60	
Spolu	2044755,56	2573979,83	5785,60	690,50

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	103941,33	105117,44	107313,07	-1176,11	-2195,63
Výrobky	11478,29	13206,07	35436,62	-1727,78	-22230,55
Zvieratá					
Spolu				-2903,89	-24426,18
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné - vzorky	x	x	x		-325,65
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-2903,89	24751,83

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	17150,01
Výnosy z postúpených pohľadávok		5000,00
Ostatné pokuty a penále		10220,00
Ostatné prevádz.výnosy		1930,01
Finančné výnosy, z toho:	0,24	0,46
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Kreditné úroky	0,24	0,46
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	2044755,56	2573979,83
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar	5785,60	690,50
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2050541,16	2574670,33

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	78041,48	108126,50
Opravy a udržiavanie	2320,95	4868,55
Nájomné	55534,00	74315,56
Odvoz smeti	515,59	1227,80
Telefónne poplatky	2032,43	2667,53
Daňové poradenstvo	2095,00	2095,00
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	16860,42	18765,66
Poistenie	6261,38	4947,33
Pokuty a penále	10599,04	13818,33
Finančné náklady, z toho:	7009,19	8409,91
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	1603,06	1860,94
Úroky vyplývajúce z obchodnej zmluvy	5406,13	6548,97
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

Informácie o dani z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	5130,58	x	x	16513,19	x	x
teoretická daň	x	1128,72	22	x	3632,90	22
Daňovo neuznané náklady	93013,82	20463,04	22	40001,53	8800,33	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-8399,88	-1847,97	22	-0,46	-0,10	22
Vplyv nevykázanaj odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	89744,52	19743,79	22	56514,26	12433,13	22
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

Čl. V. Informácie o iných aktívach a pasívach**1a)**

Účtovná jednotka nemá pre túto oblasť náplň..

1b)

Spoločnosť má dohodnuté kontrakty dodať hlavnému odberateľovi dodávky v objeme 2,5 mil. EUR.

3)

Spoločnosť sídli, podniká a parkuje v prenajatých priestoroch. Nájomné činí 55.534,- EUR.

Čl. VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje v spoločnosti nenastali udalosti významné pre verné zobrazenie skutočnosti.

Čl. VII. Ostatné informácie

Vo firme sa nevyskytli.

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy – rok 2015

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 (+/-)	5 131	16 513
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	6 048	-10 960
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)	2 458	3 474
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 (+/-)	-1 651	-21 454
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-165	471
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	5 406	6 549
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
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 (+/-)		
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.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-14 813	36 686
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	24 039	-52 592

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-133 693	20 615
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	94 841	68 663
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.)	-3 634	42 239
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-5 406	-6 549
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 (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-9 040	35 690
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-10 837	-12 326
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 (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-19 877	23 364
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-333	-554
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 (+)		
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (-)		
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.)	-333	-554
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (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 vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		

Označení položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (-)		
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 prehľadu 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 prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené 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 na 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 na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-20 210	22 810
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	34 111	11 302
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	13 901	34 111
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 upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-20 210	22 810