

1. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

ASKO - NÁBYTOK, spol. s r.o.(ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 10.9.2004. Dňa 4.12.2004 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 34023/B. Sídlo spoločnosti je Cesta na Senec 2B, 821 04 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 909 790.

V priebehu účtovného obdobia neboli žiadne zmeny v OR SR.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti.
2. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti.

Spoločnosť predáva nábytok v 6 predajniach na Slovensku a prostredníctvom E-shopu.

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	154	150
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	162	149
Počet vedúcich zamestnancov	5	5

Spoločnosť je súčasťou skupiny Porta. Materskou spoločnosťou spoločnosti je F.u.G. Beteiligungs GmbH für ASKO a materskou spoločnosťou celej skupiny je Porta Holding GmbH & Co. KG. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Porta Holding GmbH & Co.KG. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, Bakenweg 16-20, 32457 Porta Westfalica, Nemecko, zapísaná v Obchodnom registri okresného súdu Amtsgericht Bad Oeynhausen, HRA 2666 .

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, t.j. k 31.12.2014 bola schválená na základe Rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 28.8.2015.

3. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2014, 2015:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci nasledujúcom po mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 190 - 410 EUR, sa odpisuje jednorazovo v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia majetku do používania. Majetok do hodnoty 190 EUR sa účtuje do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3 a 5 rokov	33,33 % - 20,00%	lineárna
Ocenené práva	12 a 17 rokov	8,33 % - 5,88 %	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	3 - 5 rokov	33,33% - 20,00 %	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci nasledujúcom po mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je od 410 EUR do 1 700 EUR, doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok, sa účtuje ako dlhodobý hmotný majetok a odpisuje podľa stanovenej doby používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 190 EUR - 410 EUR, sa odpisuje jednorazovo v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia majetku do používania. Majetok do hodnoty 190 EUR sa účtuje priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Tech. zhodnotenie prenajatého majetku	20 rokov	5%	lineárna
Stavby - predajne	30 rokov	3,33%	lineárna
Počítačová technika	3 roky	33,33%	lineárna
Kancelárska technika	3 - 9 rokov	33,33% - 11,11%	lineárna
Dopravné prostriedky	6 rokov	16,67%	lineárna
Registračné pokladne	6 rokov	16,67%	lineárna
Trezor	10 - 23 rokov	10% - 4,35%	lineárna
Regály, stojany, korleky	6 - 15 rokov	16,67% - 6,67%	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	4 - 6 rokov	25% - 16,67%	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok a finančné účty

Finančné účty tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy B spôsobu účtovania zásob. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny zásob. Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Náklady súvisiace s obstaraním zásob sa účtujú oddelene analyticky a rozpušťať sa do spotreby na základe koeficientu. Pri spotrebe sa zásoby oceňujú metódou FIFO.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

Opravnú položku k zásobám spoločnosť tvorí na základe vekovej štruktúry zásob nasledovne:

Vek zásob	Opravná položka
1 - 6 mesiacov	0%
7 - 12 mesiacov	0%
13 - 18 mesiacov	10%
19 - 24 mesiacov	25%
25 - 36 mesiacov	50%
nad 36 mesiacov	90%

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovej uzávierke v tomto ocenení.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Popis stanovenia odhadu ocenenia rezerv je uvedený v rámci informácií, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy v časti o rezervách.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, neuhradenej straty minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Zvýšenie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade s § 124 ods. 1 Obchodného zákonníka.

k) Transakcie v cudzích menách

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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný/operatívny lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istiny. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Opravy významných chýb minulých účtovných období účtované v bežnom účtovnom období

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2015 do 31.12.2015 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		190 840	486 413					677 253
Prírastky		975						975
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	191 815	486 413	0	0	0	0	678 228
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		164 826	155 076					319 902
Prírastky		8 510	43 037					51 547
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	173 336	198 113	0	0	0	0	371 449
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 014	331 337	0	0	0	0	357 351
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 479	288 300	0	0	0	0	306 779

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		165 359	406 413					571 772
Prírastky		25 481	80 000					105 481
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	190 840	486 413	0	0	0	0	677 253
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		149 334	128 039					277 373
Prírastky		15 492	27 037					42 529
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	164 826	155 076	0	0	0	0	319 902
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 025	278 374	0	0	0	0	294 399
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 014	331 337	0	0	0	0	357 351

b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2015 do 31.12.2015 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ-ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 997 619	25 482 798	2 186 276			221 079			32 887 772
Prírastky		31 459	56 581			1 563			89 603
Úbytky s mínusem		-3 224	-109 524			-410			-113 158
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	4 997 619	25 511 033	2 133 333	0	0	222 232	0	0	32 864 217
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 971 332	1 577 632			208 906			7 757 870
Prírastky		943 025	201 051			3 454			1 147 530
Úbytky s mínusem			-98 560			-210			-98 770
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 914 357	1 680 123	0	0	212 150	0	0	8 806 630
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky s mínusem									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 997 619	19 511 466	608 644	0	0	12 173	0	0	25 129 902
Stav na konci účtovného obdobia	4 997 619	18 596 676	453 210	0	0	10 082	0	0	24 057 587

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ-ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 997 619	25 482 798	2 480 847			230 203			33 191 467
Prírastky			18 612			4 902			23 514
Úbytky			-313 183			-14 025			-327 208
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4 997 619	25 482 798	2 186 276	0	0	221 079	0	0	32 887 772
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 028 381	1 597 276			210 332			6 835 989
Prírastky		942 951	293 085			10 005			1 246 041
Úbytky			-312 729			-11 431			-324 160
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 971 332	1 577 632	0	0	208 906	0	0	7 757 870
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			22 946						22 946
Prírastky									
Úbytky			-22 946						-22 946
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 997 619	20 454 417	860 625	0	0	19 871	0	0	26 332 532
Stav na konci účtovného obdobia	4 997 619	19 511 466	608 644	0	0	12 173	0	0	25 129 902

Poistenie majetku

Poistený majetok	Poistné riziká	Poistná suma
Súbor hnutelných a nehnuteľných vecí	Živelné pohromy, krádež, vandalizmus	8 215 224

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe zásady opatrnosti, pričom vychádzala z vekovej štruktúry zásob, pozri bod 3.d) Poznámok.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	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
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	343 500	129 000			472 500
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	343 500	129 000	0	0	472 500

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej 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
Pohľadávky z obchodného styku					0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky	34 676		3 176	7 834	23 666
Pohľadávky spolu	34 676	0	3 176	7 834	23 666

Ocenenie dlhodobých pohľadávok bolo upravené na ich súčasnú hodnotu.

Časť OP vo výške 3.176 EUR bola zrušená kvôli úprave ocenenia dlhodobej pohľadávky na súčasnú hodnotu a časť 7.834 EUR bola zúčtovaná kvôli definitívnemu odpísaniu nevymožiteľných pohľadávok.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	180 989		180 989
Dlhodobé pohľadávky spolu	180 989	0	180 989
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	85 687	143 391	229 078
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	86 999		86 999
Iné pohľadávky	15 486		15 486
Krátkodobé pohľadávky spolu	188 172	143 391	331 563

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 840	7 274
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 091 659	2 586 852
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	61 062	55 036
Spolu	3 160 561	2 649 161

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

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:	26 910	26 969
Nájomné a prevádzkové náklady predajňa Poprad	21 875	21 875
Ostatné	5 035	5 094
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	336 620	196 719
Bonusy tovar	336 620	196 719

Údaje o údajoch na strane pasív súvahy

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 10.506.639 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 559 449
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	77 972
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	1 481 477
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 559 449

Informácie o zmenách vlastného imania

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 506 639				10 506 639
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	4 837			77 972	82 809
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov	-4 247 635			1 481 477	-2 766 158
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 559 449	1 118 434		-1 559 449	1 118 434
Spolu	7 823 290	1 118 434	0	0	8 941 724

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 506 639			5 000 000	10 506 639
Zmena základného imania	5 000 000			-5 000 000	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664			4 173	4 837
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov	-4 464 315		-137 396	79 284	-4 247 635
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	83 457	1 559 449		-83 457	1 559 449
Spolu	6 126 445	1 559 449	-137 396	0	7 823 290

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 28.8.2015 bol preúčtovaný zisk v prospech účtov 429 - Neuhradená strata minulých rokov a v prospech účtu 421 - Zákonný rezervný fond.

O rozdelení účtovného zisku dosiahnutého v roku 2015 rozhodne jediný spoločník spoločnosti.

10. REZERVY

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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:	26 128		0	0	26 128
Odchodné do dôchodku	26 128				26 128
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	332 833	237 122	-208 735	-92 528	268 692
Audit a daňové priznanie	12 820	7 639	-12 820		7 639
Nevyčerpané dovolenky vrát. soc. zabezpečenia	77 078	29 564	-77 078		29 564
Reklamácie a záručné opravy	51 331			-19 761	31 570
Odstupné					0
Obchodné riziká	63 200			-63 200	0
Nevyfakturované dodávky	64 440	59 263	-58 340	-6 100	59 263
Nevyfakturované služby v rámci koncernu		59 617			59 617
Súdne spory	3 467	13 717		-3 467	13 717
Odmeny zamestnancom	60 497	67 322	-60 497		67 322

Krátkodobé rezervy budú použité v priebehu roka 2015.

Dlhodobá rezerva na odchodné bude použitá postupne v nasledujúcich rokoch podľa odchodu pracovníkov do dôchodku a bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania bola vytvorená na základe platných zmlúv.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia bola vytvorená na základe počtu dní nevyčerpanej dovolenky ku koncu roka, na ktorú mali zamestnanci nárok a príslušného priemerného zárobku za posledný štvrtrok pre jednotlivých zamestnancov. Rezerva bude použitá v nasledujúcom účtovnom období pri čerpaní dovoleniek zamestnancami.

Rezerva na reklamácie a záručné opravy bola vytvorená na predpokladané náklady na reklamácie a záručné opravy na základe skúseností z minulých účtovných období.

Rezervy na nevyfakturované dodávky boli vytvorené v očakávanej výške záväzku.

Rezerva na súdne spory bola vytvorená na základe konzultácie s právnikmi v predpokladanej výške záväzku v súvislosti s prebiehajúcimi súdnymi spormi.

Rezerva na odmeny pracovníkov bola vytvorená na základe rozhodnutia vedenia spoločnosti.

Informácie o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	21 799	4 329	0	0	26 128
Odchodné do dôchodku	21 799	4 329			26 128
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	355 629	218 302	-209 098	-32 000	332 833
Audit a daňové priznanie	12 000	12 820	-12 000		12 820
Nevyčerpané dovolenky vrát. soc. zabezpečenia	91 182	77 078	-91 182		77 078
Reklamácie a záručné opravy	100 661		-17 330	-32 000	51 331
Odstupné	432		-432		0
Obchodné riziká	63 200				63 200
Nevyfakturované dodávky	61 874	64 440	-61 874		64 440
Súdne spory	6 000	3 467	-6 000		3 467
Odmeny zamestnancom	20 280	60 497	-20 280		60 497

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	13 677 607	15 127 063
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	6 670 888	7 862 578
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 006 719	7 264 485
Krátkodobé záväzky spolu	8 303 232	7 944 026
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 195 739	7 843 000
Záväzky po lehote splatnosti	107 493	101 026

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	51 998	43 022
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 074	8 976
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 074	8 976
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	61 072	51 998

12. POŽIČKY A FINAČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o 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 eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Pôžička od F. u. G. Beteiligungs GmbH für ASKO	EUR	3%	nedefinovaný	2 590 443	2 590 443	2 590 443
Krátkodobé finančné výpomoci						

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	5 596 159	5 391 533
odpočítateľné	-497 724	-378 176
zdaniteľné	6 093 883	5 769 709
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-349 520	-204 623
odpočítateľné	-349 520	-204 623
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-1 916 046	-2 874 070
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	732 730	508 825
Zmena odloženého daňového záväzku	223 905	508 825
Zaučtovaná ako náklad	223 905	508 825
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Daňový záväzok bol zaučtovaný v hodnote 732.730 EUR. Pri výpočte bola použitá sadzba dane z príjmov vo výške 22%.

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Iné		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	127 661	140 866
Vecné bremeno Bratislava	127 661	140 866
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	13 206	13 206
Vecné bremeno Bratislava	13 206	13 206

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov
Istina	1 772 433	6 122 918	6 670 888	1 697 492	6 703 662	7 862 578
Finančný náklad	548 791	1 463 707	674 918	623 733	1 732 103	955 312
Spolu	2 321 224	7 586 625	7 345 806	2 321 226	8 435 765	8 817 890

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť má v dlhodobom nájme tieto priestory:

Budova predajne Nitra

Budova predajne Poprad

Budova predajne Prievidza

zmluva zmluva uzatvorená do roku 2015 (možnosť predĺžiť o 15 rokov)

zmluva uzatvorená do roku 2018 (možnosť predĺžiť o 10 rokov)

zmluva uzatvorená do roku 2024

Nájom a vedľajšie náklady spojené s nájomom	Ročné nájomné v EUR
predajňa Prievidza	228 592
sklad Prievidza	13 410
predajňa Poprad	254 673
predajňa Nitra	332 512
Spolu ostatné finančné povinnosti na rok 2016	829 188

17. VÝNOSY A NÁKLADY

Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Oblasť odbytu	Tovar		Služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	28 168 828	27 774 702	121 338	71 243	28 290 166	27 845 945
Česká republika	41 950	34 233	239	4 816	42 189	39 049
Nemecko			5 755	945	5 755	945
Poľsko			641	4 162	641	4 162
Ostatné			4 151	5 678	4 151	5 678
Spolu	28 210 778	27 808 935	132 124	86 843	28 342 902	27 895 778

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	300 480	361 783
Zmluvné pokuty a penále	32 113	31 084
Odúčtovanie záväzkov		195 916
Korekcia časového rozlíšenia		
Bonusy a provízie	215 238	95 848
Inventarizačné rozdiely na zásobách	23 910	17 459
Iné	29 219	21 476
Finančné výnosy, z toho:	1 570	5 983
Kurzové zisky, z toho:	1 527	5 808
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:	623	4 685
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	43	175
Úroky	43	175
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

Informácie o čistom obrate spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	132 124	86 843
Tržby za tovar	28 210 778	27 808 935
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	28 342 902	27 895 778

Náklady

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	13 050	13 050
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 800	9 800
iné uisťovacie audítorské služby	3 250	3 250
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Informácie o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch sú uvedené v nasledujúcej tabuľke :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 503 643	4 505 965
Opravy a udržiavania	238 251	165 845
Nájomné	826 336	796 380
Daňové a právne poradenstvo	49 638	60 154
Reklama a inzercia	1 807 335	1 740 788
Prepravné	300 772	339 312
Upratovacie služby	73 923	75 719
Nájomné - vedľajšie náklady	90 248	91 827
Ostatné služby - Porta	481 384	240 000
Ostatné služby	1 635 756	995 940
Osobné náklady, z toho:	2 277 264	2 210 097
Mzdové náklady a prémie	1 677 063	1 602 698
Náklady na sociálne a zdravotné poistenie	538 622	531 777
Ostatné sociálne náklady	61 579	75 622
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	21 482	286 115
Zmluvné pokuty a penále	1 700	249
Odpis pohľadávok	9 821	201 292
Manká a škody	44 309	37 091
Doučtovanie záväzkov		0
Ostatné	-34 348	47 484
Finančné náklady, z toho:	1 080 084	1 125 989
Kurzové straty, z toho:	68 334	42 879
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 409	207
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 011 750	1 083 110
Bankové úroky + pôžička	77 713	102 570
Úroky z leasingu	793 518	854 838
Bankové poplatky	140 519	125 600
Ostatné	0	102
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

Dane z príjmov

Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	daň	daň v %	Základ dane	daň	daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 457 731	X	X	2 270 614	X	X
teoretická daň	X	320 701	22%	X	499 535	22%
Daňovo neuznané náklady	538 632	118 499	8%	465 953	102 510	5%
Výnosy nepodliehajúce dani	-513 866	-113 051	-8%	-858 818	-188 940	-8%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty	-958 023	-210 765	-14%	-958 023	-210 765	-9%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%
Spolu	524 474	115 384	8%	919 726	202 340	9%
Splatná daň z príjmov	X	115 384	8%	X	202 340	9%
Zrážková daň	X	8	0%	X	0	0%
Odložená daň z príjmov	X	223 905	15%	X	508 825	22%
Celková daň z príjmov	X	339 297	23%	X	711 165	31%

18. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI SO SPRIAZNĚNÝMI OSOBAMI

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Asko-Nábytek spol. s r.o. - Predaj tovaru	35 804	33 175
Asko- Nábytek spol. s r.o. - Nákup tovaru	3 588 032	3 269 190
Asko-Nábytek spol. s r.o. - Služby	943 658	524 544
F.u.G. Beteiligungs GmbH für ASKO - Úroky z úveru	77 713	101 795
Porta IT-Service GmbH & Co. KG - Služby	249 366	160 000
Porta Service & Beratung GmbH & Co. KG - Služby	232 018	80 000

Spoločnosť pri obchodoch so spriaznenými osobami používa ceny porovnateľné s bežnými trhovými podmienkami.

19. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.12.2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

20. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad bol spracovaný nepriamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		31.12.2015	31.12.2014
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	+/-	1 457 731	2 270 614
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A.1.1.až A.1.13./	+/-	1 950 151	2 241 987
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	1 199 077	1 288 570
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.	Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku	+/-		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	0	4 329
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	117 990	-121 961
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	+/-	-153 048	-2 678
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	871 232	957 408
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	-43	-175
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedk.a peňaž.ekvivalent. 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	+/-	-15 250	-36
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 prehľadu peňažných tokov	+/-	-69 807	116 531
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným 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./	+/-	132 143	8 569
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-/+	-8 401	221 915
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	585 667	-181 765
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	-445 123	-31 581
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	+/-		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov /súčet Z/S+ A.1.+A.2./		3 540 025	4 521 170
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti	+	43	175
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti	-	-793 518	-854 837
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./		2 746 550	3 666 508
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invenstičných činností alebo finančných činností	+/-	-404 669	
A.8.	Príjmy výmimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
A 9.	Výdavky výmimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. Až A.9./		2 341 881	3 666 508

Poznámky Úč PODV 3-01

B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-	-975	-105 481
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	-62 951	-23 514
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 obchodovanie (+)	+		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	15 250	3 085
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	+		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	-		
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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./		-48 676	-125 910

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1. až C.1.8./	+/-	0	
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	+		
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	-		

Poznámky Úč PODV 3-01

C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. Až C.2.10./	+/-	-1 697 492	-2 635 844
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov	+		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	+		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-	0	-1 000 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-	-1 697 492	-1 635 844
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodob. záväzkov a krátkod. záväz. vyplývajúcich z finanč. činnosti účtov. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	+		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodob. záväzkov a krátkod. záväz. vyplývajúcich z finanč. činnosti účtov. 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	-	-84 314	-105 775
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	+		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./		-1 781 806	-2 741 619

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov /súčet A + B + C/	+/-	511 399	798 979
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-	2 649 162	1 850 182
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	3 160 561	2 649 161
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	+/-	3 160 561	2 649 161