

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Obchodné meno: OMIDA, spol. s r.o. Košice
 Sídlo: Požiarnická 6
 040 01 Košice
 IČO: 31 715 362
 DIČ: 2020483839

Spoločnosť OMIDA s.r.o. Košice bola založená 6. októbra 1995 a do obchodného registra vedeného Okresným súdom Košice I. bola zapísaná 12. októbra 1995 do oddielu Sro, vložka č. 6846/V.

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Spoločnosť vykonávala z predmetu podnikania zapísaného v obchodnom registri tieto hlavné činnosti:
 - obchodná činnosť – potraviny, alkoholické a nealkoholické nápoje, tabakové výrobky, ovocie a zelenina, drogistický tovar, porcelán, domáce potreby, hračky, chladené potravinárske výrobky
 - prenájom nehnuteľností
 - obchodná činnosť s mäsom a výrobkami z mäsa.

c) Informácie o zamestnanosti**Informácie o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	81	89
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	96	103
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

e) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti OMIDA s.r.o. Košice k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovnú závierku a rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2014 valné zhromaždenie 12.6.2015. Zároveň schválilo spoločnosť HB CONSULT, spol. s r.o. ako audítora spoločnosti za rok 2015.

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Spoločnosť nie je súčasťou žiadnej skupiny podnikov a teda nie je súčasťou žiadneho konsolidačného poľa.

E. Informácie a účtovných zásadách a účtovných metódach**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov. Funkčnou menou pre vykazovanie je € o.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady výnosy za vykazované obdobie. Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,
- zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku.

b) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnaní iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien okrem položiek, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie).

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t. j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia (pozri bod 1).

c) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**1) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou.**

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

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

2) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť nevytvárala.

3) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – neobstaráva**4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou.**

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

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

5) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť nevytvárala.

6) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – neobstaráva.

7) Dlhodobý finančný majetok.

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Spoločnosť vo vykazovanom období neobstarala a ani nevlastní dlhodobý finančný majetok.

8) Zásoby.

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Vnútropodnikové služby súvisiace s obstaraním zásob spoločnosť nevykonáva. Nakupované zásoby rovnakého druhu sú na sklad účtované v obstarávacích cenách, a to spôsobom, keď prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá na ocenenie úbytku zásob (metóda FIFO). Obstarávacia cena zásob je v analytickej evidencii rozdelená na cenu obstarania a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (cenový rozdiel). Evidujú sa tu obstarávacie náklady, ktoré nie je možné jednoznačne priradiť k tovaru.

Pri predaji tovaru sa rozpúšťa cenový rozdiel do nákladov (ú.504 A) podľa zásad stanovených v internej smernici. Zásoby obstarané bezplatne, nájsené (prebytky zásob) sa ocenia podľa odborného odhadu ich užitočnej hodnoty.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa zásoby ocenia v čistej realizačnej hodnote v prípadoch, ak predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s predajom je nižšia ako ich ocenenie v účtovníctve. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob zistené inventarizáciou (tvorbou opravnej položky).

9) Zásoby tvorené vlastnou činnosťou.

Spoločnosť vlastnou činnosťou nevytvára zásoby.

10) Zásoby tvorené iným spôsobom.

Spoločnosť iným spôsobom nevytvára zásoby.

11) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.

Spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu ani výstavbu na predaj.

12) Pohľadávky.

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

13) Krátkodobý finančný majetok.

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

14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy.

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

15) Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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

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.

16) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy.

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

17) Deriváty - spoločnosť neuskutočňuje takéto obchody.**18) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi** – spoločnosť nevlastní.**19) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci.**

Operatívny prenájom spoločnosť nemá.

20) Majetok obstaraný v privatizácii - spoločnosť nevlastní.**21) Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov.**

Splatná daň z príjmov sa zisťuje metódou založenou na zásade aktuálnosti a časovej a vecnej súvislosti účtovných prípadov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka za zdaňovacie obdobie, ktorým je kalendárny rok, v súlade so zákonom č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na: dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období, možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti.

d) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetokDlhodobý nehmotný majetok (DLNHM)

Spoločnosť vedie kategóriu dlhodobého nehmotného majetku. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Doba odpisovania je maximálne 5 rokov. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania.

Spoločnosť vedie aj kategóriu ostatného dlhodobého nehmotného majetku, ktorého obstarávacía cena je od 332 – do 2 400 €.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 332 € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov.

Dlhodobý hmotný majetok (DLHM)

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

Spoločnosť vedie kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku: do 49 € priamo do nákladov, od 50 – 1000 € operatívna evidencia drobného investičného majetku. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je od 1001 € do 1 700 € a predpokladaná doba použitia je dlhšia ako rok sa účtuje na samostatný analytický účet majetku a odpisuje sa po dobu 36 mesiacov lineárne.

Technické zhodnotenie dlhodobého majetku:

do 1 700 € sa účtuje priamo do nákladov (spotreba materiálu, nakupované služby)

nad 1 700 € zvyšuje vstupnú cenu dlhodobého majetku.

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 €, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Predpoklad. doba použ.	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
výpočtová a kancelárska technika	4	Lineárna	14,20 - 28,60
výpočtová a kancelárska technika	4	Lineárna	25
Stroje, prístroje, zariadenia	6	Lineárna	8,5 - 18,30
Stroje, prístroje, zariadenia	6	Lineárna	16,67
drobné stavby	12	Lineárna	4,30 - 8,70
Drobné stavby	12	Lineárna	8,34
budovy z ľahkých materiálov	20	Lineárna	3,10 - 5,10
Budovy z ľahkých materiálov	20	Lineárna	5
Budovy nadobudnuté po roku 2011	45	Lineárna	2,20 - 2,90
Budovy	30	Lineárna	1,40 - 3,40
nehmotný majetok	5	Lineárna	20,0
inventár	3	Lineárna	33,30

Hodnotenie zníženia hodnoty – opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov. Ak existujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických úžitkov, ktorá bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky do výkazu ziskov a strát. Ak sa dá zistiť predpokladaná predajná cena majetku (znížená o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutá predpokladaná suma, ktorá bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie so zostatkovou hodnotou majetku.

Pri určení hodnoty z používania majetku sa odhadnuté budúce ekonomické úžitky peňažné diskontujú na súčasnú hodnotu s použitím úrokovej sadzby pred daňou, ktorá odráža zhodnotenie súčasnej trhovej hodnoty peňazí a riziká špecifické vo vzťahu k danému majetku. Použitá úroková sadzba pri výpočte súčasnej hodnoty budúcich tokov peňažných prostriedkov pri stanovení hodnoty z používania je tá, ktorá je primeraná z hľadiska spoločnosti v ekonomickom prostredí Slovenska. Ak dôjde k zmenám v odhadoch, ktoré sa použili na určenie sumy budúcich ekonomických úžitkov, opravná položka sa zvýši/zníži do novej výšky na ťarchu alebo v prospech účtu výkazu ziskov a strát (nákladový účet 553).

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku

V roku 2014 a v roku 2015 spoločnosť nezískala žiadnu dotáciu.

f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období.

V roku 2015 neúčtovala o významných chybách minulých účtovných období.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

1. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		30 369			2 541			32 910
Prírastky		6 150						6 150
Úbytky								
Stav na konci ÚO		36 519			2 541			39 060
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		20 865			2 541			23 406
Prírastky		5 144						5 144
Úbytky								
Stav na konci ÚO		26 009			2 541			28 550
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		9 504			0			9 504
Stav na konci ÚO		10 510			0			10 510

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		25 674			2 541			28 215
Prírastky		4 695						4 695
Úbytky								
Stav na konci ÚO		30 369			2 541			32 910
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		16 407			2 541			18 948
Prírastky		4 458						4 458
Úbytky								
Stav na konci ÚO		20 865			2 541			23 406
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		9 268			0			9 268
Stav na konci ÚO		9 504			0			9 504

b) informácie o poistení dlhodobého nehmotného majetku – spoločnosť nemá poistený nehmotný majetok.

c) informácie o dlhodobom nehmotnom majetku, na ktoré je zriadené záložné právo – spoločnosť nemá takýto dlhodobý nehmotný majetok.

2. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ-ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	851 008	3 816 562	1 038 983				23 141		5 729 694
Prírastky		55 698	16 118				95 074		
Úbytky							71 816		
Stav na konci ÚO	851 008	3 872 260	1 055 101				46 399		5 824 768
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO		568 140	683 334						1 251 474
Prírastky		120 534	94 440						214 974
Úbytky									
Stav na konci ÚO		688 674	777 774						1 466 448

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	851 008	3 248 422	355 649				23 141		4 478 220
Stav na konci ÚO	851 008	3 183 586	277 327				46 399		4 358 320

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob-stará- vaný DHM	Pos- kyt- nuté pred- dav- ky na DH M	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	728 308	1 746 945	778 188				9 360		3 262 801
Prírastky	122 700	2 069 617	260 795				2 902 342		5 355 454
Úbytky							2 888 561		2 888 561
Stav na konci ÚO	851 008	3 816 562	1 038 983				23 141		5 729 694
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO		466 553	608 056						1 074 609
Prírastky		101 586	75 279						176 865
Úbytky									
Stav na konci ÚO		568 140	683 334						1 251 474
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	728 308	1 280 392	170 132				9 360		2 188 192
Stav na konci ÚO	851 008	3 248 422	355 649				23 141		4 478 220

b) informácie o poistení dlhodobého hmotnom majetku – Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí živelnou udalosťou, pre prípad škôd spôsobených krádežou, pre prípad poškodenia alebo zničenia strojov a strojových zariadení, pre prípad poškodenia alebo zničenia skla, poistenie pre prípad prerušenia prevádzky v dôsledku požiaru. Okrem toho má spoločnosť poistené dopravné prostriedky formou zmluvného poistenia zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla a poistné pre prípad poškodenia, zničenia alebo krádeže a poistné za povinné zmluvné poistenie. Ročné poistné predstavuje sumu 8 833 EUR.

c) informácie o obmedzeniach pri nakladaní s dlhodobým majetkom - na zabezpečenie dlhodobých úverov a kontokorentného úveru poskytnutého OTP bankou bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa na nehnuteľnosti evidované na

- LV č. 12926 – budova s pozemkom v katastrálnom území Košice - Severné mesto

- LV č. 10924 - pozemky a stavby v katastrálnom území Košice Skladná

- LV č. 2970 – pozemky a stavby v katastrálnom území Košice Grunt

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4 385 000

3. Informácie dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť nevlastní žiaden dlhodobý finančný majetok.

4. Informácie o zásobách

a) **Informácie o opravných položkách k zásobám** - opravné položky k zásobám spoločnosť netvorila.

b) **Informácie o poistení zásob a informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo**

Zásoby sú poistené pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí živelnou udalosťou a poistenie pre prípad škôd spôsobených krádežou. Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

Notárskou zápisnicou osoby povinnej o uznaní záväzku spoločnosť ako osoba povinná vyhlasuje, že súhlasí s jej vykonateľnosťou na všetok svoj súčasný aj budúci majetok, ktorý podlieha exekúcii podľa platných právnych predpisov, a to: nehnuteľný majetok, hnutelný majetok, pohľadávky a akýkoľvek iný majetok vo výške 750 000 € s príslušenstvom podľa zmluvy o úvere.

5. Informácie o pohľadávkach

a) **Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

Spoločnosť tvorí opravné položky na pohľadávky po lehote splatnosti v závislosti od ich vekovej štruktúry.

Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 365 dní 100 %, nad 180 dní 50 %. Nakoľko takého pohľadávky neeviduje, OP netvorila.

b) **Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok**

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	95 669	3 244	98 913
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	108 640		108 640
Krátkodobé pohľadávky spolu	204 309	3 244	207 553

c) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

d) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

Spoločnosť vo vykazovanom období vykazuje odložený daňový záväzok.

6. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	252 070	265 148
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	269	1 074
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	-29
Spolu	252 339	266 193

7. Informácie o časovom rozlíšení nákladov a príjmov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	0	1 875
Náklady budúcich období krátkodobé	7 921	8 635
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé	540	
Spolu	8 461	10 510

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**1. Vlastné imanie****a) Základné imanie**

Základné imanie spoločnosti je vo výške 8 325 €, predstavuje výšku peňažného vkladu každého spoločníka a je splatené v plnom rozsahu. Spoločnosť neeviduje k 31.12.2015 navýšené základné imanie nezapísané do OR.

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

c) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o usporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	65 927
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	65 927
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	65 927

2. Informácie o rezervách

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:	1 592				1 592
Rezerva na odchodné	1 592				1 592
Krátkodobé rezervy, z toho:	38 931	55 543	38 831	100	55 543
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	27 792	30 054	27 792		30 054
Rezerva na prémie a odmeny					
Rezerva na zostavenia, overenie účtovnej závierky	3 600	3 500	3 500	100	3 500
Rezerva na zverejnenie závierky					
Rezerva na normy úbytku a stratné	5 409	19 919	5 409		19 919
Nevyfakturované dodávky	2 130	2070	2 130		2 070

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 592				1 592
Rezerva na odchodné	1 592				1 592
Krátkodobé rezervy, z toho:	38 471	38 931	38 471		38 931
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	23 409	27 792	23 409		27 792
Rezerva na prémie a odmeny					
Rezerva na zostavenia, overenie účtovnej závierky	3 600	3 600	3 600		3 600
Rezerva na zverejnenie závierky	0				
Rezerva na stratné					
Rezerva na normy úbytku	10 283	5 409	10 283		5 409
Ostatné rezervy	0				
Nevyfakturované dodávky	1 179	2 130	1 179		2 130

Použitie krátkodobých rezerv sa predpokladá v roku 2016.

3. Informácie o záväzkoch

a) Veková štruktúra záväzkov

Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	240 000	240 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	240 000	240 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	927 218	954 711
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	927 218	954 711
Záväzky po lehote splatnosti		

b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia

Spoločnosť eviduje záväzky kryté záložným právom, ktoré si uplatňuje firma Labaš s.r.o. Košice. V prípade neplnenia záväzku – neuhradenia kúpnej ceny s príslušenstvom je daný súhlas s exekúciou všetkého hnuteľného aj nehnuteľného majetku vo vlastníctve spoločnosti OMIDA, spol. s r.o.

c) 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:	323 433	264 136
odpočítateľné		
zdaniteľné	323 433	264 136
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-27 825	-7 001
odpočítateľné	-27 825	-7 001
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	64 436	56 570
Zmena odloženého daňového záväzku	7 867	15 069
Zaúčtovaná ako náklad	7 867	15 069
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné - 428		

Odložená daň z príjmov je vykázaná vo výkaze súvaha ako výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok nakoľko sa vykazuje voči tomu istému daňovému úradu.

4. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 910	2 357
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 425	4 862
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 425	4 862
Čerpanie sociálneho fondu	6 181	4 309
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 154	2 910

Povinný prídelenie do sociálneho fondu bol tvorený vo výške 1 %. Sociálny fond sa čerpá v súlade s § 7 zákona o sociálnom fonde. Všetky prostriedky zo sociálneho fondu boli použité na stravovanie zamestnancov.

5. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosti vo vykazovanom období bol poskytnutý od OTP Banka Slovensko kontokorentný a dlhodobý úver, ktorý je ručený záložným právom.

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
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
OTP banka	€	Var*	2010-2020	291 014	291 014	368 606
OTP banka	€	Var**	2015-2026	1 724 880	1 724 880	1 911 360
Krátkodobé bankové úvery						
OTP banka	€	Var*	2015	77 592	77 592	77 592
OTP banka	€	5,25	kontokorent	748 502	748 502	643 341
OTP banka	€	Var**	2015	186 480	186 480	186 480

Var*Variabilná úr. sadzba 12M EURIBOR a prirážka 2,65 % p.a.

Var**Variabilná úr. sadzba 3M EURIBOR a prirážka 3,2 % p.a.

6) informácie o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé		
Výnosy budúcich období dlhodobé		1 875
Výnosy budúcich období krátkodobé	13 315	3 014
Spolu	13 315	4 889

H. Výnosy**1. Tržby za tovar a služby**

Spoločnosť realizuje predaj tovaru iba v rámci Slovenskej republiky. Prehľad za realizované tržby za predaj tovaru a poskytnuté služby je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť obdytu	tovar		služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	12 078 122	9 742 807	114 010	96 072	12 192 132	9 838 879
Spolu	12 078 122	9 742 807	114 010	96 072	12 192 132	9 838 879

2. Informácie o aktivácii, ostatných významných výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti

Spoločnosť v bežnom období neúčtovala o významných položkách v uvedených činnostiach.

3. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky a služby	114 010	96 072
Tržby za tovar	12 078 122	9 742 808
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z predaja majetku a materiálu		528
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	12 192 132	9 839 408

I. NÁKLADY

1. Prehľad o štruktúre vykázaných položiek nákladov je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	229 671	121 098
z toho významné položky:		
Opravy a udržiavanie	102 085	15 106
Telekomunikačné poplatky, poštovné	4 827	4 899
Náklady na inzerciu, reklamu a propagáciu	5 866	7 122
Strážna služba	4 091	10 159
Služby výpočtovej techniky	4 734	4 929
Odvoz odpadu	6 655	5 507
Manipulačný popl. stravné lístky	37 686	29 133
Stočné	7 087	6 335
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	30 136	10 397
z toho významné položky:		
Poistenie majetku	8 833	9 498
Náklady na finančnú činnosť	157 697	160 770
z toho významné položky:		
Bankové poplatky	52 166	63 510
Nákladové úroky	105 489	97 108

2. Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 500	3 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 350	3 350
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	150	150
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie o daniach z príjmov**Informácie o daniach 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:	147 575			86 589		
teoretická daň		32 466	22		19 050	22
Daňovo neuznané náklady	19 255			12 740		
Výnosy nepodliehajúce dani	-3			-10 287		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	-29 779			-63 623		
Spolu	137 048	30 151	20	25 419	5 592	6,46
Splatná daň z príjmov		30 151	20		5 592	6,46
Odložená daň z príjmov		7 867	5,33		15 070	17,40
Celková daň z príjmov		38 018	25,76		20 662	23,86

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch.

Na podsúvahových účtoch spoločnosť neeviduje žiadne skutočnosti, ktorých znalosť je dôležitá pre posúdenie majetkoprávnej situácie spoločnosti a jej ekonomických zdrojov.

L. Informácie o iných aktívach a pasívach.

a), b) podmienený majetok a záväzky - Spoločnosť neeviduje žiaden podmienený majetok ani žiadne podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Hrubý príjem člena riadiaceho orgánu spoločnosti za jeho činnosť pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období bol vo výške 10 515 EUR.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	obchod	obdobie	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
DEKORT	Nákup tovaru	468 637	204 655
DEKORT	Predaj tovaru	27 310	32 652
DALTON	Nákup tovaru	2 215 860	2 011 063
DALTON	Predaj tovaru	73 380	44 041
DALTON	Prijatá dlhodobá pôžička		70 000
JUDr. Gažovská	Dlhodobá pôžička		170 000
MADO s.r.o.	pôžička	84 150	
CASSOVIA INTEGRAL s.r.o.	pôžička	20 396	

Konečný stav pohľadávok a záväzkov z transakcií so spriaznenými osobami:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	38 133	22 374
Iné pohľadávky	105 340	0
Záväzky z obchodného styku	75 187	85 945
Iné krátkodobé záväzky	9 194	5 780
Ostatné dlhodobé záväzky	240 000	240 000

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky.

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

P. Prehľad zmien vlastného imania**Informácie o zmenách vlastného imania**

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	8 325				8 325
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
OR z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 660				1 660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	719 050		18 000	65 927	766 977
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	65 927	109 557		-65 927	109 557
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie spolu	794 962	109 557	18 000	0	886 519

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	8 325				8 325
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
OR z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 660				1 660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	604 426			114 624	719 050
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	114 624	65 927		-114 624	65 927
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie spolu	729 235	65 927		0	794 962

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roku 2015 nezmenilo.

Účtovný zisk za rok 2014 vo výške 114 624 € sa valné zhromaždenie rozhodlo ponechať ako nerozdelený.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 109 557 € rozhodne valné zhromaždenie.

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

PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - NEPRIAMA METÓDA

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov Z (+), S(-)	147 575	86 589
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A.1.1 až A.1.13)	341 111	257 462
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	220 118	181 322
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 (+557/ - 657)		
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv - účet sk 45(+/-) s výnimkou rezerv účtovaných na účtoch 584 a 684		
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek - účty 558,559,579 (+) a účty 658,659, 679 (-)	0	-13 471
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov - vid' poznámka č.9 (+/-)	10 475	-3 623
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov - z písl.úctu účt.skupiny 66 (-)		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov /562/(+)	105 489	97 108
A.1.9	Úroky účtované do výnosov /662/ (-)	-797	-1 993
A.1.10	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka - účet 663(-)		
A.1.11	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka - účet 563(+)		
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent - rozdiel z účtu 641 a 541, 661a561		
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 (+/-)	5 826	-1881
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1 až A.2.4)	-25 434	18 712
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-) /Vychádza sa z brutto stavu. Do stavu P sa nezapočítavajú odpísané pohľadávky, pohľadávky účtované pri nároku na dividendu a iné podiely na zisku, odložená daňová pohľadávka/	-63 656	194 263

A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) /Patria sem KZ okrem účtu 341, záväzky z poskytnutých krátkodobých a eskontných úverov a ďalšie KZ. Nezapočítava sa daň vyberaná zrážkou pri vyplácaní dividend a iných podielov na zisku, odložený daňový záväzok	69 968	-80 426
A.2.3	Zmena stavu zásob (+/-). /Vychádza sa z netto stavu a vylučujú sa položky účtované do mim nákladov a výnosov, tzn manká a škody, prebytky, A a V spojené so zmenou metódy/.	-31 746	-95 125
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov - netto stav (+/-)		
	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)	463 252	362 763
A.3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností /662/(+)	797	1 993
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností /562/ (-)	-105 489	-97 108
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)	358 560	267 648
A.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (vrátane zaplatených dodatočných vyrubení a vrátených preplatkov (+/-)	10 882	-49 462
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)	369 442	218 186
	PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNÝCH ČINNOSTÍ		
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-6 150	-4 695
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-95 074	-2 466 893
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 (+)		
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)	-101 224	-2 471 588
	PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI		
C.1	Peňažné toky v oblasti vlastného imania (súčet C.1.1 až C.1.8)		
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9)	-264 072	2 260 248
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (-)		
C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		

C.2.3	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		2 020 248
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 (-)	-264 072	
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		240 000
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 peňažných tokov (+)		
C.2.9	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti peňažných tokov (-)		
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 (-)	-18 000	
C.5	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9)	-282 072	2 260 248
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-13 854	6 846
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	266 193	259 347
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(+/-)	252 339	266 193
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 (+/-)	252 339	266 193