

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2015

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

TABAKOLAND Slovakia, a.s.
Stará Vajnorská 9
831 04 Bratislava

Spoločnosť TABAKOLAND Slovakia, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 6.2.2004 a do obchodného registra bola zapísaná 10.3.2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa vložka 3290/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi a iným prevádzkovateľom
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb
- reklamná, propagačná a inzertná činnosť
- ekonomické a organizačné poradenstvo v oblasti obchodu a služieb
- poradenstvo v oblasti obchodu a služieb
- marketing, prieskum trhu a verejnej mienky
- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30.6.2015.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti 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.

4. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Royal Invest Consulting, a.s., Stará Vajnorská 9, 831 04 Bratislava a táto je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny GRAFOBAL GROUP, a. s. Sasinkova 5, 811 08 Bratislava. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť SLOV COUPON, a.s. Moskovská 4, 811 08 Bratislava. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

5. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2015 bol 1 (v účt. období 2014 bol 2).

III. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.
2. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období.

a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sú stanovené v súlade so zákonom o účtovníctve v odpisovom pláne Spoločnosti, ktorý zohľadňuje dobu použiteľnosti majetku a intenzitu jeho využitia, ako aj jeho technické a morálne opotrebenie v dôsledku technického pokroku.

Dlhodobý hmotný majetok je odpisovaný zrýchleným spôsobom v účtovníctve, ako aj pre daňové účely (1. odpisová skupina).

Hmotný majetok s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok, ktorého ocenenie je 1 700 € a nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 501 - spotreba materiálu.

b) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Úbytok zásob sa oceňuje váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) 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.

g) Záväzky

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

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

i) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

IV. INFORMÁCIE K SÚVAHE A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. AKTÍVA

a) Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v tabuľkách na nasledujúcich stranách :

Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku							
31.12.2015							
Bežné účtovné obdobie							
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhod. nehm. maj.	Spolu
Prvotné ocenenie							
obdobia			1 327 757				1 327 757
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia			1 327 757				1 327 757
Oprávky							
obdobia			1 327 757				1 327 757
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia			1 327 757				1 327 757
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia			0		0		0
obdobia			0		0		0
Stav na konci účtovného obdobia			0		0		0

Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku							
31.12.2014							
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhod. nehm.maj.	Spolu
Prvotné ocenenie							
obdobia			1 327 757				1 327 757
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia			1 327 757				1 327 757
Oprávky							
obdobia			1 327 757				1 327 757
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia			1 327 757				1 327 757
Zostatková hodnota							
obdobia			0		0		0
Stav na konci účtovného obdobia			0		0		0

<i>Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku</i> 31.12.2015 <i>Bežné účtovné obdobie</i>						
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľ. vecí a súbory hnuteľ. vecí	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia			24 509			24 509
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia			24 509			24 509
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia			24 509			24 509
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia			24 509			24 509
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia			0			0
Stav na konci účtovného obdobia			0			0

<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i> 31.12.2014 <i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>						
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľ. vecí a súbory hnuteľ. vecí	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia			42 285			42 285
Prírastky						
Úbytky			17 776			17 776
Stav na konci účtovného obdobia			24 509			24 509
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia			42 285			42 285
Prírastky						
Úbytky			17 776			17 776
Stav na konci účtovného obdobia			24 509			24 509
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia			0			0
Stav na konci účtovného obdobia			0			0

b) Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o dlhodobom finančnom majetku - poskytnutej pôžičke spoločnosti STUMBACH s.r.o. od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách :

Prehľad o pohybe finančného majetku
31.12.2015

Bežné účtovné obdobie					
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v DÚJ	Pôžičky ÚJ	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok	Spolu
Prvotné ocenenie					
Stav na začiatku účtovného obdobia			37 688		37 688
Prírastky					
Úbytky			37 688		37 688
Presuny					
Stav na konci účtovného obdobia			0		
Zostatková hodnota					
Stav na začiatku účtovného obdobia			37 688		37 688
Stav na konci účtovného obdobia			0		0

Pôžička bola odpísaná z dôvodu zániku spoločnosti STUMBACH 30.9.2015.

Prehľad o pohybe finančného majetku
31.12.2014

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v ovlád.osobe	Pôžičky ÚJ	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok	Spolu
Prvotné ocenenie					
obdobia			44 073		44 073
Prírastky			1 494		1 494
Úbytky			7 879		7 879
Presuny					
Stav na konci účtovného obdobia			37 688		37 688
Zostatková hodnota					
obdobia			44 073		44 073
Stav na konci účtovného obdobia			37 688		37 688

c) Zásoby

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie 31.12.2015
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1 258 152

- v prospech Tatra banky a.s. v rámci úverovej zmluvy

d) Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	861 524	0	861 524
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	494 114	1 804	495 918
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	22 223	0	22 223
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 377 861	1 804	1 379 665

Pohľadávky , na ktoré sa zriadilo záložné právo :

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2015 €
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	188 748

- v prospech Tatra banky a.s. v zmysle úverovej zmluvy na obchodné pohľadávky mimo skupinu

e) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

	31. 12. 2015 €	31. 12. 2014 €
Pokladnica, ceniny	543	869
Bežné bankové účty	1 425	2 262
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste		0
Spolu	1 968	3 131

f) Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky

	31. 12. 2015 €	31. 12. 2014 €
poistné	489	489
banková záruka	1 056	1 056
ostatné	43	29
náklady budúcich období - krátkodobé	1 588	1 574
náklady budúcich období - krátkodobé	12	0

2. PASÍVA

a) Vlastné imanie

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

	stav 1.1.2015 €	prírastky €	úbytky €	presuny €	stav 31.12.2015 €
Základné imanie					
Základné imanie	33 200	0		0	33 200
Zmena základného imania	0	0		0	0
Kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	3 319	0	0	0	3 319
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	3 321		0	0	3 321
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0		0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	342 910	225 976	342 910		225 976
Spolu	382 750	225 976	342 910	0	265 816

	stav 1.1.2014 €	prírastky €	úbytky €	presuny €	stav 31.12.2014 €
Základné imanie					
Základné imanie	33 200				33 200
Zmena základného imania					
Kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	3 319	0	0	0	3 319
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	3 321	0	0	0	3 321
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	305 027	342 910	305 027	0	342 910
Spolu	344 867	342 910	305 027	0	382 750

Účtovný zisk za rok 2014 vo výške 342 910 € bol rozdelený takto:

	€
výplata podielov	342 910
prídelenie do rezervného fondu	
prídelenie do štatutárnych a ostatných fondov	
úhrada straty minulých období	
prevod na nerozdelený zisk	
spolu	342 910

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 225 976,- € rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu:

- výplata dividend

b) Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

	Bežné účtovné obdobie			
	stav	tvorba	použitie	stav
	k 1. 1. 2015			k 31. 12. 2015
	€	€	€	€
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0
mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	1 127	1 274	1 127	1 274
rezerva - audit	2 000		2 000	0
nevyfakt. služby	0		0	0
zostavenie závierky a DP	0			0
Krátkodobé rezervy	3 127	1 274	3 127	1 274

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	stav	tvorba	použitie	stav
	k 1. 1. 2014			k 31. 12. 2014
	€	€	€	€
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0
mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	1 270	1 127	1 270	1 127
zostavenie závierky a DP	2 000	2 000	2 000	2 000
nevyfakt. služby	0	0		0
audit	2 200		2 200	0
Krátkodobé rezervy	5 470	3 127	5 470	3 127

c) Záväzky

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

	k 31. 12. 2015	k 31.12.2014
	€	€
záväzky po lehote splatnosti		
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	2 391 949	1 788 591
spolu krátkodobé záväzky	2 391 949	1 788 591

d) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
	€	€
stav k 1. januáru	50	65
tvorba na ťarchu nákladov	79	146
tvorba zo zisku		0
čerpanie	98	161
stav k 31. decembru	31	50

3. VÝNOSY

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	tovar		služby		Spolu	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
	€	€	€	€	€	€
Zahraničie	0	0	0	0	0	0
Tuzemsko	13 131 731	10 342 254	908 093	543 546	14 039 824	10 885 800
Spolu	<u>13 131 731</u>	<u>10 342 254</u>	<u>908 093</u>	<u>543 546</u>	<u>14 039 824</u>	<u>10 885 800</u>

b) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2015	2014
	€	€
Tržby z predaja služieb	908 093	543 546
Tržby za tovar	13 131 731	10 342 254
Výnosy z poistných udalostí	0	0
Úroky	49	1 515
	<u>14 039 873</u>	<u>10 887 315</u>

4. NÁKLADY

a) Náklady na poskytnuté služby :

	2015	2014
	€	€
nájomné - kancelárske a skladové priestory	21 180	21 140
audit - overenie účtovnej závierky		2 000
právne, ekon.obchodné služby,účtovníctvo	14 150	11 950
marketing,reklama	929 850	1 093 612
reprezentačné	1 072	757
ostatné	4 705	6 852
spolu	<u>970 957</u>	<u>1 136 311</u>

b) Finančné náklady :

	2015	2014
	€	€
bankové záruky	23 861	6 122
ostatné - poplatky	835	874
finančné náklady spolu	<u>24 696</u>	<u>6 996</u>

c) Dane z príjmov:

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

	2015			2014		
	základ dane €	daň €	daň %	základ dane €	daň €	daň %
výsledok hospodárenia pred zdanením	300 801		100,00 %	439 958		100,00 %
z toho teoretická daň		66 176	22,00 %		96 791	22,00 %
daňovo neuznané náklady	39 312	8 649	2,88 %	1 170	257	0,06 %
umorenie daňovej straty			0,00 %			0,00 %
	340 113	74 825	24,88 %	441 128	97 048	22,06 %
splatná daň		74 825	22,00 %		97 048	22,00 %
odložená daň		0	0,00 %			0,00 %
celková vykázaná daň		74 825	22,00 %		97 048	22,00 %

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

a) Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť ručí UniCredit Bank Slovakia, a.s. k 31. 12. 2015 do výšky 1 200 000 € za vystavenú bankovú záruku na zabezpečenie pohľadávok spoločnosti JI International SA
- Spoločnosť ručí Komerční Banke Bratislava, a.s. k 31. 12. 2015 do výšky 200 000 € za vystavenú bankovú záruku na zabezpečenie pohľadávok Colného úradu zo spotrebných daní a do výšky 400 000 € za vystavenú bankovú záruku na zabezpečenie pohľadávok spoločnosti JI International SA

b) Spoločnosť nevykazuje údaje na podsúvahových účtoch.

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

Po 31. decembri 2015 nenastali v Spoločnosti udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2015

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti.

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v € Bežné účtovné obdobie	Skutočnosť v € Minulé účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	300 801	439 958
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	34 625	-11 076
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		
	Dary (+)		
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		-2 343
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-191	-5 927
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
	Úroky účtované do nákladov (+)	177	436
	Úroky účtované do výnosov (-)	-49	-1 511
	Kurzové rozdiely (+/-)		
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-2 083
	Manká a škody (+)		352
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	34 688	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-233 106	-41 444
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	272 209	-533 245
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	268 048	419 555
	Zmena stavu zásob (-/+)	-773 363	72 246
	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.)	102 320	387 438
	Prijaté úroky (+)	53	21
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-16	-436
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		-50 000
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-106 520	-140 750
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-4 163	196 273

Peňažné toky z investičnej činnosti

	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (-)		
	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 (-)		
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)		2 083
	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 (+)		
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

	Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
	Prijaté úroky (+)	3 000	6 385
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku		
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	3 000	8 468

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)		
	Prijaté peňažné dary (+)		
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a obchodných podielov (-)		
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)		
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		-204 000
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
	Platby úverov (-)		
	Príjmy z úverov (+)		
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-204 000
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)		
	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)		
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)		
	Výdavky na zaplatené úroky (-)		
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		-204 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-1 163	741
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	3 131	2 390
F.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
G.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 968	3 131