

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2015

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Identifikácia účtovnej jednotky

Obchodné meno účtovnej jednotky	PF Distribution a.s.
Sídlo účtovnej jednotky	Esterházyovcov 32/3192, 924 01 Galanta
Dátum založenia účtovnej jednotky	19.05.2006
Dátum vzniku účtovnej jednotky	29.06.2006

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- nákup a predaj tovaru (veľkoobchod a maloobchod)

c) Počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	15	13
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky - účtovná jednotka predkladá riadnu účtovnú zvierku za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

f) Účtovná zvierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením dňa 29.06.2015.

B. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú zvierku a nie je taktiež súčasťou konsolidačného celku.

C. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Účtovná jednotka spracovala a predkladá riadnu účtovnú zvierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti

b) Účtovné metódy a účtovné zásady boli aplikované konzistentne v rámci platného zákona o účtovníctve. V bežnom účtovnom období nenastali oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu žiadne zmeny v používaní účtovných metód a účtovných zásad.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou *bol oceňovaný obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním,*

2. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou *bol oceňovaný obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním*

3. zásoby obstarané kúpou boli oceňované obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
Náklady súvisiace s obstaraním zásob sa pri prijíme rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby.
Pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne.
Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa postupov účtovania spôsobom A.
4. pohľadávky boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou a pri obstaraní postúpením obstarávacou cenou,
5. krátkodobý finančný majetok – peňažné prostriedky a ceniny boli oceňované nominálnou hodnotou,
6. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy bolo oceňované očakávanou nominálnou hodnotou a vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
7. záväzky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou a pri ich prevzatí obstarávacou cenou,
8. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy bolo oceňované očakávanou nominálnou hodnotou a vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
9. majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci bol oceňovaný obstarávacou cenou vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady a vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním,
10. splatná daň z príjmov – bola určená podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sadzbou 22% z upraveného hospodárskeho výsledku pred zdanením o pripočítateľné a odpočítateľné položky, odložená daň z príjmov – nebola účtovaná

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy - účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Účtovná jednotka vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky - účtovná jednotka v aktuálnom roku nemala dôvod tvoriť
- Odpisový plán

Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z metód používaných pri stanovovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 1700 EUR a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok bol odpisovaný priamo do nákladov na účet 501 a sleduje sa v operatívnej evidencii.

Druh dlhodobého majetku	Odpisová metóda	Doba odpisovania	Odpisová sadzba v %
Software	Rovnomerná	4 roky	25
Stroje, prístroje a zariadenia	Rovnomerná	4 roky	25
Inventár	Rovnomerná	6 rokov	16,67

D. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Software	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM			Poskyt. predd. na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	H	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obd.	4 952								4 952
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obd.	4 952								4 952
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obd.	516								516
Prírastky	1 238								1 238
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.	1 754								1 754
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obd.	4 436								4 436
Stav na konci účt. obd.	3 198								3 198

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Software	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM			Poskyt. predd. na DNM	Spolu
A	B	C	d	E	f	g	H	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obd.	0								0
Prírastky	4 952								4 952
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obd.	4 952								4 952
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obd.	0								0
Prírastky	516								516
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.	516								516
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obd.	0								0
Stav na konci účt. obd.	4 436								4 436

b) dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	H	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obd.			29 333				40 000	33 127	102 460
Prírastky			105 170						105 170
Úbytky								33 127	33 127
Presuny									
Stav na konci účt. obd.			134 503				40 000	0	174 503
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obd.			444						444
Prírastky			29 428						29 428
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.			29 872						29 872
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obd.			28 889				40 000	33 127	102 016
Stav na konci účt. obd.			104 631				40 000	0	144 631

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
A	B	C	d	E	f	g	H	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obd.			0				0	0	0
Prírastky			29 333				40 000	33 127	102 460
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obd.			29 333				40 000	33 127	102 460
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obd.			0						0
Prírastky			444						444
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.			444						444
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obd.			0				0	0	0
Stav na konci účt. obd.			28 889				40 000	33 127	102 016

c) účtovná jednotka nemá dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

d) účtovná jednotka má poistené zásoby v Allianz Slovenská poisťovňa – poisťná suma 400 000 EUR.

e) tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	B	C	D	e	F
Pohľadávky z obchodného styku	130		0		130
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	130		0		130

f) hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	B	C	D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	177 668	66 581	244 249
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	753		753
Iné pohľadávky	1576		1 576
Krátkodobé pohľadávky spolu	179 997	66 581	246 578

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C
Pohľadávky po lehote splatnosti	66 581	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	179 997	203 087
Krátkodobé pohľadávky spolu	246 578	203 087
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

g) účtovná jednotka má pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia vo výške 350 000,- EUR . Záložné právo na pohľadávky vyplýva zo Zmluvy o kontokorentnom úvere a Zmluvy o záložnom práve na pohľadávky s VÚB a.s. K 31.12.2015 bol čerpaný kontokorentný úver vo výške 161 724 EUR.

h) významné zložky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 316	2 365
Bežné bankové účty	23 438	237 170
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	29 754	239 535

i) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	92	10 364
Nájomné		9 296
Poistné		465
Ostatné služby	92	603
Príjmy budúcich období	2 061	0

E. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. základné imanie

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Upísané základné imanie celkom	6 640	6 640
- z toho: nepeňažný vklad	0	0
Splatené	6 640	6 640

2. rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	strata
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom, akcionárom	
Iné	
Spolu	

b) jednotlivé druhy rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obd.
a	b	c	d	E	f
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 150	5 686	3 731		6 105
Nevyčerpané dovolenky a poistné	4 150	5 686	3 731		6 105

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obd.
a	b	C	D	e	F
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	4 150			4 150
Nevyčerpané dovolenky a poistné	0	4 150			4 150

c) výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
A	B	c	D
Dlhodobé záväzky			
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	341 745	41 777	383 522
Nevyfakturované dodávky	182		182
Záväzky voči spoločníkom	5 040		5 040
Záväzky voči zamestnancom	11 535		11 535
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	7 181		7 181
Daňové záväzky a dotácie	4 344		4 344
Ostatné záväzky	180 000		180 000
Krátkodobé záväzky spolu	550 027	41 777	591 804

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	591 804	903 378
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	550 027	903 378
Záväzky po lehote splatnosti	41 777	0

Pozn. Záväzky sú uvedené bez záväzkov zo sociálneho fondu.

e) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	231	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	882	231
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	882	231
Čerpanie sociálneho fondu	384	
Konečný zostatok sociálneho fondu	729	231

f) bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

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	EUR	EURIBOR + 2,6%	20.12.2017	110 993	110 993	70 046
Krátkodobé bankové úvery-kontokorent	EUR	EURIBOR + 1,9%	18.05.2016	161 724	161 724	0
Krátkodobé finančné výpomoci	EUR	-		180 000	180 000	411 981

F. Informácie o výnosoch

a) suma tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Predaj tovaru		Predaj služieb		Celkom	
	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	3 864 437	186 845	2 570	0	3 867 007	186 845
Spolu	3 864 437	186 845	2 570	0	3 867 007	186 845

b) opis a suma významných položiek ostatných výnosov z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	103 976	0
Refakturácie marketingových služieb	79 634	
Ostatné	27 342	
Finančné výnosy, z toho:	5	2
Úroky	5	2

c) suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	2 570	
Tržby za tovar	3 864 437	186 845
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	3 867 007	186 845

G. Informácie o nákladoch

a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	748 391	90 338
Distribučné náklady	225 418	13 522
Provízie z predaja	285 846	
Marketingové služby	99 947	
Nájomné	113 666	13 132
Ostatné	23 514	31 277

b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	14 438	208
Odpis pohľadávok		
Poistenie	1 456	208
Manká a škody	9 060	
Iné	3 922	
Finančné náklady, z toho:	10 109	3 003
Úroky	8 507	46
Bankové poplatky	1 602	2 957

c) opis a celková suma nákladov poskytnuté auditorom alebo audítorskou spoločnosťou

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

H. Informácie o daniach z príjmov

a) v bežnom účtovnom období nenastala zmena sadzby dane z príjmov oproti predchádzajúcemu obdobiu.

Spoločnosť o odloženej dani neúčtovala.

b) vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

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:						
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov						
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov						

c) odložená daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

I. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Počas účtovného obdobia účtovná jednotka uskutočnila transakcie s nasledovnými spriaznenými osobami:

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za bežné účtovné obdobie			
	Pohľadávky	Záväzky	Náklady, zásoby	Výnosy
Pannon Food Slovakia s.r.o.	0	218 370	847 615	32 046
KL Logistic s.r.o.	0	0	30 000	0

Prehľad obchodov, uskutočnených medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:

Druh obchodu	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kúpa	01	877 615	148 285
Predaj	02	32 347	810
Poskytnutie služby	03		
Úver, pôžička	08	180 000	380 000

J. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka neeviduje žiadne podmienené záväzky ani podmienený majetok.

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

L. Informácie o prehľade zmien vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obd.
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
Ostatné kapitálové fondy	11 577				11 577
Rezervný fond	475				475
Neuhradená strata minulých rokov	-18 949	-145 434			-164 383
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-145 434	-54 024	-145 434		-54 024
Celkom	-145 691	-199 458	-145 434		-199 715

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obd.
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
Ostatné kapitálové fondy	11 577				11 577
Rezervný fond	475				475
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-18 765	-183			-18 948
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-183	-145 434	-183		-145 434
Celkom	-256	-145 617	-183		-145 690

M. Informácie o prehľade peňažných tokov

Účtovná jednotka nezostavovala prehľad peňažných tokov

N. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti:

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 (+/-)		
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>		
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)		
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>		
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)		
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)		
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)		
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
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.)		
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
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.)		
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 5.)		
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti,		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 4.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)		
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)		
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (+/-)		