

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Informácie o účtovnej jednotke**

Obchodná spoločnosť **COMEXTRANS, s.r.o.** so sídlom: **Štúrova 384/28, 019 01 Ilava** bola založená dňa 12. 10. 1994 a do obchodného registra bola zapísaná 24. 10. 1994 na Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka 2833/R.

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú cestná nákladná doprava, opravy a údržba cestných motorových vozidiel, zasielateľstvo.

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31. 12. 2014 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením dňa 26.03.2015.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 o 31. decembra 2015.

5. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	r. 2015	r. 2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	144	138
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	148	158
počet vedúcich zamestnancov	9	7

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi, účtovníctvo vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu:

Druh zmeny	Popis zmeny	Dôvod
Spôsob oceňovania	bez zmeny	
Postupy účtovania	bez zmeny	
Usporiadanie položiek účtov.závierky	zmena usporiadania položiek ÚZ	legislatíva
Obsahové vymedzenie položiek účtov.závierky	zmena obsahovej náplne vybraných účtov	legislatíva
Spôsob odpisovania	zmena spôsobu odpisovania majetku obstaraného na leasing	legislatíva

3. Transakcie mimo súvahy

Súdne spory uvedené v časti E. 1. a) Podmieneny majetok.

4. Spôsob ocenenia majetku a záväzkov**a) Ocenenie majetku****Dlhodobý nehmotný majetok**

- obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.
- vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu a činnosť.
- náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov. Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú 5 rokov.

Dlhodobý hmotný majetok

- obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.
- do dlhodobého hmotného majetku v roku 2011 bol zaradený nehnuteľný majetok, ktorý účtovná jednotka užíva, ale vlastnícke právo nadobudne až povolením vkladu do katastra nehnuteľností.

Zásoby

- nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.
- vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Pohľadávky

- pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiadateľné pohľadávky.

Peňažné prostriedky a ceniny

- sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

- sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

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.

Splatná daň z príjmov

- sa účtuje do nákladov v období vzniku daňovej povinnosti a je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

- sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti v účtovných obdobiach.

Prenájom

- majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník
- majetok prenášaný formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca. Takto obstaraný majetok sa účtuje na vecne príslušných účtoch majetku.

Cudzia mena

- majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
- na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
- majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.
- prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro neprepočítavajú.

Výnosy

- tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

b) Opravné položky k majetku

V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená úžitková hodnota výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Opravné položky k zásobám sa tvoria, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve. Opravné položky sa tvoria pri zastaraných zásobách a pri pomaly obrátových zásobách.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel

medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov. Opravné položky sú tvorené k pohľadávkam so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako jeden rok.

c) Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

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.

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt s prihliadnutím na ocenenie záväzku v minulých obdobiach.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky sa vytvára vo výške hrubých miezd a platov podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky. Od budúceho účtovného obdobia sa nepredpokladá zvyšovanie miezd a preto sa rezerva vypočíta na základe priemernej mzdy zamestnanca a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

d)-e) Ocenenie finančných nástrojov a majetku, ktorý nie je finančným nástrojom

Spoločnosť neeviduje deriváty ani iný dlhodobý finančný majetok.

f) Odpisový plán

Dlhodobý nehmotný majetok

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2400 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania do nákladov na účet 518 – Ostatné služby.

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Software	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazovo	100

Dlhodobý hmotný majetok

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú.

Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodené na konci každého účtovného obdobia.

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Motorové vozidlá	4	lineárna	25
Prívesy a návesy	6	lineárna	16,67
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6	lineárna	16,67 - 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazovo	100

g) Dotácie

Spoločnosť neeviduje dotácie poskytnuté na obstaranie majetku.

5. Oprava chýb minulých období

Po schválení účtovnej závierky na valnom zhromaždení už nemožno otvárať účtovné knihy minulých účtovných období a prípadné opravy sa vykonajú v bežnom účtovnom období.

Opravy nevýznamných nákladov a nevýznamných výnosov minulých účtovných období sa účtujú ako výsledkové účtovné prípady bežného účtovného obdobia. Významné opravy chýb minulých účtovných období sa účtujú voči minulým výsledkom hospodárenia.

Hranicu významnosti si spoločnosť stanoví individuálne vzhľadom na objem výnosov a nákladov.

Opravy chýb minulých účtovných období sa daňovo vysporiadajú podľa pravidiel v zákone o dani z príjmov a pravidiel v daňovom poriadku.

V roku 2015 spoločnosť účtovala o nasledovných opravách:

Druh opravy	Suma	Popis opravy	Vplyv na HV
Oprava významných chýb minulých účt.období	164.921	Oprava zaradenia/vyradenia majetku a odpisov v rokoch 2006-2012	zníženie nerozdel. zisku minulých rokov
Oprava nevýznamných chýb minulých účt.období	2.395	Tržby nezaúčtované v r. 2014	náklady a výnosy roku 2015
	5.362	Náklady nezaúčtované v r. 2014	
	22.463	Oprava chýb r.2013	

K opravám chýb roku 2014 - spoločnosť podala dodatočné daňové priznanie k dani z príjmov za rok 2014, čo zohľadnila v daňovom priznaní za rok 2015 (prípočítateľné/odpočítateľné položky).

C. SÚVAHA**1. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy****a) Dlhodobý majetok**

Dlhodobý hmotný majetok	r. 2015								
	Pozemky (031)	Stavby (021)	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022)	Pesto- vateľské celky trvalých porastov (025)	Základné stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obsta- rávaný DHM (042)	Poskytn uté preddav ky na DHM (052)	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	65.645	7.250	8.234.832						8.307.727
Prírastky			673.891						673.891
Úbytky			1.840.550						1.840.550
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	65.645	7.250	7.068.173						7.141.068
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2.836	5.342.691						5.345.527
Prírastky		431	1.389.420						1.389.851
Úbytky			1.840.509						1.840.509
Stav na konci účtovného obdobia		3.267	4.891.602						4.894.869
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	65.645	4.414	2.892.141						2.962.200
Stav na konci účtovného obdobia	65.645	3.983	2.176.571						2.246.199

Dlhodobý hmotný majetok	r. 2014								
	Pozemky (031)	Stavby (021)	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022)	Pesto- vateľské celky trvalých porastov (025)	Základné stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obsta- rávaný DHM (042)	Poskytn uté preddav ky na DHM (052)	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	65.645	7.250	6.778.305					242.000	7.093.200
Prírastky			2.156.710					99.558	2.256.268
Úbytky			700.183					341.558	1.041.741
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	65.645	7.250	8.234.832						8.307.727
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2.503	4.640.369						4.642.872
Prírastky		333	1.402.505						1.402.838
Úbytky			700.183						700.183
Stav na konci účtovného obdobia		2.836	5.342.691						5.345.527
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	65.645	4.747	2.137.936						2.208.328
Stav na konci účtovného obdobia	65.645	4.414	2.892.141						2.962.200

b) Dlhodobý majetok – finančný prenájom

Majetok prenájatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Spoločnosť formou finančného prenájmu obstaráva prevažne motorové vozidlá a návesy (prívesy).

c) Nie je zriadené záložné právo k majetku spoločnosti, ani nemá obmedzené práva s ním nakladať.

d)-e) Goodwill, výskum a vývoj – spoločnosť neúčtovala o nehmotnom majetku.

f)-l) Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok.

m) Zo zásob spoločnosť eviduje len materiál na sklade. Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:

- náhradné diely na stroje, prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradia a to za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž alebo inštalácia takéhoto materiálu a že jeho spotreba priamo alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov,
- kancelárske potreby, hygienické čistiaci materiál, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík

V roku 2015 spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

n) Nie je zriadené záložné právo k zásobám spoločnosti, ani nemá spoločnosť obmedzené práva s nimi nakladať.

o) Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe a výstavbe nehnuteľností.

p) Pohľadávky a opravné položky k pohľadávkam

Z dlhodobých pohľadávok spoločnosť k 31.12.2015 eviduje len odloženú daňovú pohľadávku vo výške 1.375 € (vznik pohľadávky v roku 2015).

Opis významných krátkodobých pohľadávok

Názov položky	Opis	Pohľadávka
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	Odberatelia	1.094.016
	Poskytnuté preddavky	91.430
	Pohľadávky zo škodových udalostí	60.583
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	Pohľadávky voči spoločníkom	187.627
Daňové pohľadávky	Preplatok DzMV	2.600
Iné pohľadávky	Refundácia DPH zo zahraničia	298.617
	Pohľadávky voči zam. – preddavky	264.783
Krátkodobé pohľadávky spolu		1.999.656

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	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
Ostatné pohľadávky z obchodného styku		1.173			1.173
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Daňové pohľadávky					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu		1.173			1.173

q) Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok

Názov položky	r. 2015		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1.150.232	95.797	1.246.029
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	187.627		187.627
Daňové pohľadávky	2.600		2.600
Iné pohľadávky	560.038	3.362	563.400
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.900.497	99.159	1.999.656

Názov položky	r. 2014		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1.062.879	318.123	1.381.003
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	257.396		257.396
Daňové pohľadávky	91.451		91.451
Iné pohľadávky	302.084		302.085
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.713.810	318.123	2.031.935

r) Záložné právo na pohľadávky je viazané na čerpanie kontokorentného úveru.

s) Odložená daňová pohľadávka

Odložená daňová pohľadávka vznikla z dočasných rozdielov z neuhradených záväzkov.

Názov položky	r. 2015	r. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-6.248	
odpočítateľné	-6.248	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stravu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov v %	22	
Odložená daňová pohľadávka	1.375	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

t) Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	r. 2015	r. 2014
Finančné účty		
Peniaze	39.908	44.550
Účty v bankách	18.365	12.087
Finančné účty spolu	58.273	56.637

Spoločnosť nevykazuje iný krátkodobý finančný majetok.

u)-x) Spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok určený na obchodovanie.

y) Časové rozlíšenie - aktíva

Opis položky časového rozlíšenia	r. 2015	r. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	252	
Internetové služby	252	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	26.652	25.290
Poistenie	22.885	25.290
Leas.úroky	1.830	
Internetové služby	1.350	
Ostatné	587	

Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	144	
Bonusy za r.2015	144	

2. Informácie o údajoch na strane pasív súvahya) Vlastné imanie

1. Základné imanie vo výške 49.793 je tvorené peňažným vkladom spoločníkov. Celé základné imanie je splatené.
2. Hodnota upísaného vlastného imania – netýka sa spoločnosti
3. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2014:

Názov položky	r. 2014
Účtovný zisk	81.424
Rozdelenie účtovného zisku	r. 2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel do nerozdeleného zisku	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	81.424
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	81.424

4. Sumy účtované priamo na účty vlastného imania – suma 164.921 € bola účtovaná ako oprava významným chýb minulých období na účte 428 (zníženie nerozdeleného zisku min.rokov).
5. Zisk na podiel na základnom imaní – zisk nebol rozdelený medzi spoločníkmi.
6. Návrh na rozdelenie zisku za rok 2015 vo výške 317.887

- prídel do ostatných fondov	15.000 €
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	302.887 €

O rozdelení výsledku hospodárenia rozhodne valné zhromaždenie.

b) Rezervy

Názov položky	r. 2015				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	64.534	78.863	64.534		78.863
Audit	2.800	2.800	2.800		2.800
Dovolenky	61.734	76.063	61.734		76.063

Predpokladaný rok použitia rezervy – r. 2016.

Názov položky	r. 2014				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	50.368	64.534	50.368		64.534
Audit	2.800	2.800	2.800		2.800
Dovolenky	47.568	61.734	47.568		61.734

c) Veková štruktúra záväzkov

Názov položky	r. 2015	r. 2014
Dlhodobé záväzky spolu	1.323.097	2.727.787
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1.323.097	2.727.787
Krátkodobé záväzky spolu	1.460.803	977.560
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1.365.821	977.560
Záväzky po lehote splatnosti	94.982	

d) Dlhodobé záväzky nad päť rokov

Spoločnosť neeviduje záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov

e) Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.f) Spoločnosť neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	r. 2015	r. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	7.499	7.555
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8.136	6.152
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8.136	6.152
Čerpanie sociálneho fondu	1.573	6.208
Konečný zostatok sociálneho fondu	14.062	7.499

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

h) Spoločnosť nemá vydané dlhopisy.i) 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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
ČSOB a.s. kontokorent	EUR	3,10		128.353	203.440
SLSP a.s. kontokorent	EUR	2,65	28.02.2018	446.931	337.477

Zabezpečenie úveru:

ČSOB (úverový limit 230.000 €)

- Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávke klienta voči banke
- Blankozmenka podľa dohody o vyplňovacom zmenkovom práve
- Ručením spoločníkov na základe vyhlásenia ručiteľa

SLSP (úverový limit 500.000 €)

- Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam záložcu od odberateľov
- Blankozmenka vystavená dlžníkom (s avalom spoločníkov)

j) Časové rozlíšenie – pasíva

V r.2015 a r. 2014 spoločnosť neúčtovala o výdavkoch a výnosoch budúcich období.

3. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – prenajímateľ

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

4. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – nájomca

Názov položky	r. 2015			r. 2014		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	559.728	1.309.035			2.720.288	
Finančný náklad	21.796	41.859			73.515	
Spolu	581.524	1.350.894			2.793.803	

Na základe uzatvorených zmlúv o finančnom lízingu spoločnosť nadobudla dopravné prostriedky (nákladné vozidlá, prívesy a návesy).

5. Odložená daň z príjmov

Názov položky	r. 2015			r. 2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	415.166	X	X	107.425	X	X
teoretická daň	X	91.337	22	X	23.634	22
Daňovo neuznané náklady	80.649	17.743		10.778	2.371	
Výnosy nepodliehajúce dani	-47.390	-10.426		12	-3	
Umorenie daňovej straty						
Spolu	448.455	98.654		118.192	26.002	
Splatná daň z príjmov	X	98.654	22	26.002	26.002	22
Odložená daň z príjmov	X	- 1.375		X		
Celková daň z príjmov	X	97.279		X	26.002	

6. Deriváty

Spoločnosť neeviduje majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

D. VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**1. Výnosy a náklady****a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za služby členené podľa typu

Názov položky	r. 2015	r. 2014
Tržby za dopravu	8.036.107	8.255.309
Tržby za opravy a údržbu	243.383	193.510
Celkom	8.279.490	8.448.819

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

V sledovanom účtovnom období (a ani v predchádzajúcom období) nenastala zmena stavu zásob vlastnej výroby

c) Aktivácia

Spoločnosť neúčtovala o aktivácii nákladov.

d) Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Názov položky	r. 2015	r. 2014
Tržby z predaja DNM a DHM	327.115	199.780
Tržby z predaja materiálu	937	
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	542.855	474.132
- nárok na náhradu škody poisť. udalostí	111.478	30.655
- nárok na vrátenie DPH zo zahraničia	424.882	438.121
- zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		433
- iné	6.495	4.923
Celkom	870.907	673.912

e) Osobné náklady

Názov položky	r. 2015	r. 2014
Mzdové náklady	1.534.818	1.137.853
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	351.988	280.731
Zdravotné poistenie	142.551	113.455
Iné sociálne náklady	32.469	28.878
Celkom	2.061.826	1.560.917

f) Finančné výnosy

Názov položky	r. 2015	r. 2014
Výnosové úroky	2	12
Kurzové zisky, z toho:	3.662	0
-kurzové zisky k 31.12.	1.567	0
Celkom	3.664	12

g) Náklady za služby

Názov položky	r. 2015	r. 2014
Opravy a udržiavanie	100.785	76.701
Cestovné	528.691	624.622
Náklady na reprezentáciu		5.970
Ostatné služby, z toho:	1.472.371	1.482.430
- mýto	856.740	893.995
- doprava	342.664	294.790
- prenájom	110.770	97.734
- školenia	6.648	17.693
- sprostredkovanie	27.888	7.902
- telekom.sl.	22.120	27.509
- ostatné	105.541	142.807
Celkom	2.101.847	2.189.723

h) Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Názov položky	r. 2015	r. 2014
Spotreba materiálu	2.570.403	3.078.816
Dane a poplatky	132.526	135.208
Odpisy	1.117.957	1.365.920
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	80.631	36.918
OP k pohľadávkam	1.173	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	599.739	557.343
- zahraničná DPH	420.104	441.565
- poistné	127.678	101.453
- manká a škody	24.684	731
- odpis pohľadávok	8.794	4.558
- ostatné	18.479	9.036
Celkom	4.502.429	5.174.205

i) Finančné náklady

Názov položky	r. 2015	r. 2014
Nákladové úroky	71.832	87.613
Kurzové straty, z toho:	961	2.098
-kurzové straty k 31.12.	271	29
Ostatné náklady na fin.činnosť		761
Celkom	72.793	90.472

2. Výnimočné výnosy a náklady

Totálna škoda na majetku (mot.vozidlo) vo výške 24.684 € - prijatá náhrada vo výške 4.508 €

3. Náklady na audit a poradenstvo

Názov položky	r. 2015	r. 2014
Náklady za overenie účtovnej závierky	2.800	2.800
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby		

4. Čistý obrat

Oblasť odbytu	Doprava		Opravy a údržba		Spolu	
	r. 2015	r. 2014	r. 2015	r. 2014	r. 2015	r. 2014
Tuzemsko	4.499.360	4.555.222	241.805	193.510	4.741.165	4.748.732
EÚ, z toho:	3.536.747	3.700.087	1.578		3.538.325	3.700.087
Nemecko	2.926.878	2.917.325			2.926.878	2.917.325
Holandsko	406.987	470.205			406.987	470.205
Rakúsko	93.397	137.274			93.397	137.274
Česká republika	63.234	135.270			63.234	135.270
Ostatné krajiny EÚ	46.251	40.013	1.578		47.829	40.013
Celkom	8.036.107	8.255.309	243.383	193.510	8.279.490	8.448.819

E. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Iné aktíva a iné pasíva****a) Podmieneny majetok**

- ex.príkaz proti povinnému EDILAN, s.r.o. N.Dubnica na vymożenie úrokov z omeškania
- súdny spor proti odporcovi GARTEX, s.r.o. Košecké Podhradie o zaplataenie 827,42 € + úrok z omeškania – preťaženie vozidla a následná pokuta spôsobené vinou odporcu
- súdny spor proti DREVO-LÍŠKA PLUS, s.r.o. Lazy pod Makytou o zaplataenie 737,35 + úroky z omeškania – preťaženie vozidla a následná pokuta spôsobené vinou odporcu
- súdny spor proti poisťovni Kooperatíva o zaplataenie 4.375,96 – neuznanie a nevyplataenie požadovanej náhrady škody poisťnej udalosti

b) Podmienené záväzky

Spoločnosti nie sú známe podmienené záväzky, ktoré nie sú vykázané v súvahe.

2. Ostatné finančné povinnosti

Slovak Telekom, a.s. – dľa zmluvy o poskytnutí služieb povinnosť mininálneho mesačného odberu telekomunikačných služieb v objeme 800,- €.

3. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

O záväzkoch z leasingu, odpísaných pohľadávkach, prenajatom majetku (operatívny prenájom) vedie len evidenciu, neúčtuje na podsúvahových účtoch.

F. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO 31.12.2015

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po 31.12.2015, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2015, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

G. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH**1. Transakcie so spriaznenými osobami**

Holba Jozef – predaj DHM vo výške 8 €, celková pohľadávka 10 €.

Transakcie so spriaznenými osobami sa uskutočnili na základe obvyklých obchodných podmienok.

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu

V roku 2015 bol členom štatutárneho orgánu vyplatený nepeňažný príjem v celkovej sume 2.075 €.

Pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia neboli poskytnuté.

H. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.
Spoločnosť nedosiahla za bezprostredne predchádzajúce obdobie obrat väčší ako 250 000 000 EUR.

I. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	r. 2015				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	49.791			2	49.793
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	4.979				4.979
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	10.000		7.883		2.117
Nerozdelený zisk minulých rokov	698.507	83.082	166.580	-2	615.007
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	81.424	317.887	81.424		317.887
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

ZI sa k 31.12.2015 zvýšilo z dôvodu zaokrúhlenia pri premene ZI z Sk na Eur.

Položka vlastného imania	r. 2014				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	49.791				49.791
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	4.979				4.979
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy		10.000			10.000
Nerozdelený zisk minulých rokov	493.628	435.804	230.924		698.507
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia			81.424		81.424
Vyplatené dividendy			230.924		230.924
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

J. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ PRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA PEŇAŽNÝCH TOKOV Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI

Označenie položky	Obsah položky	r.2015	r.2014
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
A.1.	Príjmy z predaja tovaru (+)		
A.2.	Výdavky na nákup tovaru (-)		
A.3.	Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)		
A.4.	Príjmy z predaja služieb (+)	8414319	8104359
A.5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)	-2692260	-2738665
A.6.	Výdavky na služby (-)	-2101847	-2189723
A.7.	Výdavky na osobné náklady (-)	-2061826	-1560915
A.8.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-132526	-135208
A.9.	Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A.10.	Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A.11.	Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A.12.	Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A.13.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
A.14.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
A.15.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)	352247	210049
A.16.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	-610400	-522634
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A.1. až A.16.)	1167707	1167263
A.17.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	3	12
A.18.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-71832	-87613
A.19.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.20.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1 až A.20.)	1095878	1079662

A.21.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)	65639	-151123
A.22.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	1105	7427
A.23.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.23.)	1162622	935966
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1523764	-1238744
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 (+)	327115	199780
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.	Príjmy z nájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	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.15.	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.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		

B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1196649	-1038964
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak 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 spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z ďalších 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.2.10.)		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za nájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		

C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
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.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-34027	-102998
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-484280	-381281
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-518307	-484279
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1296	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-517011	-484279