

A. Informácie o účtovnej jednotke:

a) Základné informácie o účtovnej jednotke :

Obchodné meno:	DEJMARK spol. s r. o.
Sídlo:	Priekopská 104, 036 01 Martin
Dátum založenia:	8. 3. 1995
Dátum vzniku:	28. 4. 1995

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Hlavnou činnosťou spoločnosti je veľkoobchodný predaj náterových hmôt značky Tikkurila. Spoločnosť patrí do skupiny Dejmark Group od roku 2012. V rámci skupiny Dejmark Group spoločnosť zabezpečuje obstaranie a distribúciu produktov pre sesterskú spoločnosť Dejmark Czech s. r. o.

c) Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	23	21
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	26	23
počet vedúcich zamestnancov	5	4

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna účtovná závierka k 31. 12. 2016.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 16. 2. 2016.

C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.**D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:**

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

- a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- b) V roku 2016 nenastali zásadné zmeny v účtovných metódach s dopadom na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. DLHODOBÝ MAJETOK OBSTARANÝ KÚPOU:

Dlhodobý hmotný majetok (DHM) a dlhodobý nehmotný majetok (DNM) sa oceňuje ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s jeho obstaraním (prepravné, poisťné, clo, provízia a vnútroorganizačné služby – aktivuje sa tu prepravné) a všetkých znížení tejto obstarávacej ceny. Zníženie ocenenia: trvalé - prostredníctvom odpisov, prechodné - opravnými položkami. Hodnota DHM a DNM sa môže meniť v závislosti od intenzity používania tohto majetku, ale aj na základe podmienok na trhu. Hodnota sa preto môže znížiť v porovnaní s ocenením v účtovníctve. Platí však zásada opatrnosti a preto hodnotu majetku v účtovníctve účtovná jednotka nezvyšuje. Na základe inventarizácie DHM a DNM, a po preukázaní, že hodnota niektorých zložiek majetku je nižšia ako je jeho účtovná hodnota, zníženie nemožno považovať za trvalé, ale túto skutočnosť účtovná jednotka premieta do opravných položiek. Ocenenie DHM a DNM sa zvyšuje o náklady na dokončené technické zhodnotenie – modernizáciu.

2. Účtovná jednotka nevlastní DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK.**3. ZÁSoby OBSTARANÉ KÚPOU:**

Oceňovacie veličiny používané na obstaranie zásob:

Obstarávacia cena (OC) – nakupované zásoby od dodávateľa bez DPH = cena zásob (cena, za ktorú boli zásoby obstarané) a náklady súvisiace s obstaraním (externé – prepravné, poisťné, clo, provízia, a vnútroorganizačné služby – aktivuje sa tu prepravné, náklady na spracovanie materiálu, tovaru pred jeho vydaním do spotreby) a všetky zníženia obstarávacej ceny.

Dňom oceňovania zásob je deň uskutočnenia účtovného prípadu, ktorým je – deň obstarania zásob, deň úbytku zásob a deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Pri oceňovaní zásob účtovná jednotka vedie analytickú evidenciu na cenu obstarania a na náklady súvisiace s obstaraním. Oceňovanie úbytku zásob: Metóda FIFO.

Deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: k tomuto dňu sa prehodnocujú budúce ekonomické úžitky zásob, ak sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve, vytvára sa k zásobám opravná položka. Tvorí sa na základe zásady opatrnosti a jej výšku tvorí rozdiel medzi účtovnou hodnotou a čistou realizačnou hodnotou (ČRH). ČRH je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom (vzťahuje sa na všetky druhy zásob).

4. Spoločnosť nemá ZÁSoby VYTVORENÉ VLASTNOU ČINNOSŤOU, ZÁSoby OBSTARANÉ INÝM SPÔSOBOM, ZÁKAZKOVÚ VÝROBU A ZÁKAZKOVÚ VÝSTAVBU NEHNUTEĽNOSTI URČENEJ NA PREDAJ.**5. POHLADÁVKY A ZÁVÄZKY** sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

Ďalej sú **pohľadávky a záväzky v CM** oceňované:

- **v deň uskutočnenia účtovného prípadu** v CM kurzom ECB určeným a vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu,

- **dňom úhrady záväzku** - kurzom príslušnej komerčnej banky (devízy – predaj) alebo kurzom (dohodnutým vo výhodnejšej sadzbe, než je denný kurz vyhlásený komerčnou bankou) v deň vykonania úhrady,

- **dňom inkasa pohľadávky** - kurzom príslušnej komerčnej banky, ktorá inkaso z bežného účtu vykoná.

- **ku dňu zostavenia účtovnej závierky** prepočítaním hodnoty pohľadávky alebo záväzku v CM kurzom ECB určeným a vyhláseným k 31. 12.

OP k pohládkam predstavujú dočasné zníženie hodnoty majetku. Účtovná jednotka tvorí OP na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty pohľadávky oproti pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty pohľadávky. OP odhaduje predpokladané zníženie hodnoty pohľadávky, teda ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tejto pohľadávky. UJ tvorila OP k pohládkam po lehote splatnosti 180 dní vo výške 10%, nad 365 dní vo

výške 20%, nad 720 dní vo výške 50% a k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 1,080 dní a tie v súdnom konaní vo výške 100%. V roku 2014 spoločnosť identifikovala vysoko rizikové pohľadávky voči spoločnosti SCHÖNE - FARBE spol. s.r.o. a k 31.12.2015 boli k týmto pohľadávkam vytvorené opravné položky vo výške 60%. Počas roka 2016 došlo ku zaplateniu celého dlhu dlžníkom. ÚJ preto OP k týmto pohľadávkam počas roka 2016 zrušila.

6. KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK:

Peňažné prostriedky (PP) sa oceňujú menovitou hodnotou. PP v cudzej mene (CM) sa oceňujú menovitou hodnotou v CM a prepočítavajú sa kurzom príslušnej meny a to vždy ku dňu ocenenia.

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE NA STRANE AKTÍV A PASÍV SÚVAHY

Účtovná jednotka zabezpečuje verný a pravdivý obraz skutočností tak, že náklady a výnosy účtuje do toho obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia, pričom dodržiava princíp priradenia výnosov a nákladov k správneému účtovnému obdobiu. Potreba časového rozlišovania nákladov a výnosov je dôsledkom nesúladu jednak medzi nákladmi a výdavkami, ale aj medzi výnosmi a príjmami v bežnom účtovnom období. Kritériom pre účtovanie účtovných prípadov časového rozlíšenia je skutočnosť, že je známy ich vecný obsah, suma a je určené obdobie, ktorého sa týkajú. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období, taktiež výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú menovitou hodnotou, pričom sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. O časovom rozlíšení nákladov a výnosov sa účtuje na účtoch účtovej skupiny 38 – Časové rozlíšenie nákladov a výnosov.

8. REZERVY

Rezervy účtovnej jednotky zohľadňujú budúce riziká, straty, znehodnotenie. Sú dôsledkom účtovnej zásady opatrnosti a zreálnujú ocenenie záväzkov podniku. Účtovná jednotka zachováva princíp verného a pravdivého zobrazenia skutočnosti a ich opodstatnenosť a výšku posudzuje inventarizácia, ktorá sa robí na konci účtovného obdobia a predchádza účtovnej závierke. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Sú vytvárané z nákladov, okrem rezervy na obstaraný majetok, čím sa znižuje zisk. Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a na vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií – uplatňuje sa výsledkový prístup. Rezervy na náklady – záväzky, ktoré vznikajú v súvislosti s požiadavkou časového posunu pôsobenia na výsledok hospodárenia - výsledkový prístup. Účtovná jednotka odhaduje výšku rezervy na náklady, ktorá odráža odhad výdavku, ktorý by podnik zaplatil ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

9. Účtovná jednotka nemá ZÁVÄZKY FORMOU DLHOPISOV A MAJETOK A ZÁVÄZKY ZABEZPEČENÉ DERIVÁTMI.

10. ZÁKONNÝ REZERVNÝ FOND

Účtovná jednotka vytvorila zákonný rezervný fond, ktorý môže byť použitý na krytie strát spoločnosti alebo na vykrytie nepriaznivého priebehu hospodárenia spoločnosti. Povinný prídel do ZRF nie je potrebný, pretože ZRF už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

11. SPLATNÁ DAŇ Z PRÍJMOV sa vyčísluje mimo sústavy účtovníctva, podklady na jej výpočet však zabezpečuje účtovníctvo. Splatná daň z príjmov predstavuje povinnosť podniku odvieť do štátneho rozpočtu daň v súlade s ustanoveniami zákona o dani z príjmov. Jej výpočet a pravidlá odvodu sú v plnej miere podriadené daňovému zákonu. Pri výpočte základu dane účtovná jednotka vychádza z výsledku hospodárenia pred zdanením, ktorý sa upraví o položky zvyšujúce alebo znižujúce výsledok hospodárenia v súlade s ustanoveniami platného zákona o dani z príjmov.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV predstavuje dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázaných v súvahe a ich daňovou základňou. Existujú dvojaké rozdiely: zdaniteľné – rozdiely, ktoré budú zdanené v budúcich účtovných obdobiach a preto účtovná jednotka účtuje odložený daňový záväzok a ďalšie sú odpočítateľné – rozdiely, ktoré budú odpočítateľné v budúcich obdobiach pri určovaní základu dane z príjmov – ÚJ účtuje o odloženej daňovej pohľadávke.

d) *Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy: Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:*

Spoločnosť odpisuje hmotný majetok odpisovými sadzbami určenými pre rovnomerné odpisovanie. Nehmotný majetok odpisuje podľa účtovných odpisov. ÚJ zostavuje odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania, v ktorom stanovuje postup odpisovania. . Odpisovaný majetok sa začína odpisovať mesiacom jeho zaradenia do používania.

Pri odpisovaní majetku nadobudnutého sa účtovná jednotka riadi ustanovením § 27 Zákona o dani z príjmov – rovnomerné odpisovanie hmotného majetku. Zaradí majetok do príslušnej odpisovej skupiny a postupuje podľa § 26 ods. 1 Zákona č. 565/2003. Odpisovať začne mesiacom, v ktorom došlo k zaúčtovaniu, resp. evidovaniu majetku podľa § 6 ods. 11 Zákona o dani z príjmov - preukaznosť.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je nad 1700,- eur a doba použitia presahuje 1 rok, spoločnosť odpisuje podľa §27 zákona o dani z príjmov (rovnomerné odpisovanie), nakoľko spoločnosť nepredpokladá inú dobu životnosti, ako je stanovená pri daňových odpisoch.

- Hmotný majetok, ktorého ocenenie je od 1000,- do 1700,-eur a doba použitia presahuje 1 rok, spoločnosť odpisuje počas štyroch rokov vo výške 25% každý rok, v prvom roku pomernú časť pripadajúcu na počet mesiacov využívania.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je do 999,99 eur aj keď doba použitia presahuje 1 rok, spoločnosť účtuje ako zásoby – pri výdaji do používania priamo do nákladov na účet 501800.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je nad 2400,- eur a doba použitia presahuje 1 rok, spoločnosť odpisuje nasledovne:

- Software odpisuje ÚJ po dobu 8 rokov rovnomerne vo výške 12,5% ročne, pričom v prvom roku uplatňuje pomernú časť odpisov pripadajúcich na počet mesiacov využívania majetku.

- Ochrannú známku spoločnosť odpisuje po dobu 4 rokov rovnomerne vo výške 25% ročne, v prvom roku pomernú časť pripadajúcu na počet mesiacov využívania.

Vstupnou cenou hmotného a nehmotného majetku sa rozumie obstarávacia cena za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním a všetky zniženia tejto obstarávacej ceny. Spôsob odpisovania nie je možné meniť počas celej doby odpisovania. Hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje najviac do výšky vstupnej ceny alebo do výšky zvýšenej vstupnej ceny. Ročné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

a) Dlhodobý **nehmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (Tabuľka 1 a 2):

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'ne práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		691	14.437					15.128
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	691	14.437	0	0	0	0	15.128
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		691	8.210					8.901
Prírastky			3.610					3.610
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	691	11.820	0	0	0	0	12.511
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6.227	0	0	0	0	6.227
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2.617	0	0	0	0	2.617

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Štáv na začiatku účtovného obdobia		50.325	14.437			679		65.441
Prírastky						3.364		3.364
Úbytky		49.634				4.043		53.677
Presuny								
Štáv na konci účtovného obdobia	0	691	14.437	0	0	0	0	15.128
Oprávkvy								
Štáv na začiatku účtovného obdobia		17.755	4.600					22.355
Prírastky		32.570	3.610					36.180
Úbytky		49.634						49.634
Presuny								0
Štáv na konci účtovného obdobia	0	691	8.210	0	0	0	0	8.901
Opravné položky								
Štáv na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Štáv na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Štáv na začiatku účtovného obdobia	0	32.570	9.837	0	0	679	0	43.086
Štáv na konci účtovného obdobia	0	0	6.227	0	0	0	0	6.227

a) Dlhodobý **hmotný majetok** za bežné účt.obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie (Tabuľka 3 a 4):
Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka 3

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			715.322				4.549		719.871
Prírastky			86.956				82.406		169.361
Úbytky			32.755				86.955		119.710
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	769.523	0	0	0	0	0	769.523
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			494.698						494.698
Prírastky			73.886						73.886
Úbytky			32.760						32.760
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0	535.824	0	0	0	0	0	535.824
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	220.624	0	0	0	4.549	0	225.173
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	233.699	0	0	0	0	0	233.699

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka 4

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			696.865				4.549		701.414
Prírastky			23.912				23.912	0	47.824
Úbytky			5.455				23.912		29.367
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	715.322	0	0	0	4.549	0	719.871
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			423.303						423.303
Prírastky			76.850						76.850
Úbytky			5.455						5.455
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0	494.698	0	0	0			494.698
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	273.562	0	0	0	4.549	0	278.111
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	220.624	0	0	0	4.549	0	225.173

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku:

ALLIANZ – Slovenská poisťovňa, a.s.; poistenie hnuiteľných vecí v celkovej hodnote 680,000.00 EUR

- c) Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na dlhodobý majetok.
- d) Účtovná jednotka má dlhodobý majetok v celkovej hodnote 116,912 EUR, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.
- e) Účtovná jednotka nenadobudla dlhodobý nehnuteľný majetok.
- f) Účtovná jednotka nevlastní goodwill.
- g) Účtovná jednotka netvorila opravnú položku k nadobudnutému majetku.
- h) Účtovná jednotka nemá výskumnú a vývojovú činnosť za bežné účtovné obdobie.
- i) Účtovná jednotka nemá dlhodobý finančný majetok v bežnom účtovnom období.
- o) Opravné položky k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania

(Tabuľka 5):

Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka 5

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	14.438	8.912	2.933		20.417
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddávky na zásoby					0
Zásoby spolu	14.438	8.912	2.933	0	20.417

- p) Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na zásoby.
- q) Účtovná jednotka nemá zákazkovú výrobu a výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj v bežnom účtovnom období.
- r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania (Tabuľka 6):

Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Tabuľka 6

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	28.290	2.589	25.690		5.189
účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	28.290	2.589	25.690	0	5.189

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti (Tabuľka 7 a 8):

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok			
Tabuľka 7			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	16 980		16 980
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 022		4 022
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	21 002	0	21 002
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	130 675	75 257	205 932
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	51 463		51 463
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	73 144		73 144
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	10 919		10 919
Iné pohľadávky	2 419		2 419
Krátkodobé pohľadávky spolu	268 620	75 257	343 877

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka 8

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	75 257	101 955
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	268 620	270 808
Krátkodobé pohľadávky spolu	343 877	372 763
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	16 980	9 156
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	16 980	9 156

t) Účtovná jednotka nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

u) Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na pohľadávky.

v) Odložená daňová pohľadávka, pričom sa uvedie opis jej vzniku (Tabuľka 9):

Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženej daňovej záväzku
Tabuľka 9

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	26.116	1.510
odpočítateľné	-20.417	-29.169
zdaniteľné	46.533	30.679
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-45.268	-31.185
odpočítateľné	-45.268	-31.185
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	4.022	6.528
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-2.506	-1.036
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku (Tabuľka 10):

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka 10

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5.065	4.781
Bežné bankové účty	304.456	389.494
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	309.521	394.275

Účtovná jednotka nevlastní krátkodobý finančný majetok.

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Účtovná jednotka nemá významné položky časového rozlíšenia.

zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **prenajímateľa**: Účtovná jednotka neprenajíma majetok formou fin. prenájmu.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Jediný spoločník, spoločnosť Dejmark Group s.r.o., vlastní 100% podiel na základnom imaní v celkovej hodnote EUR 13.278. Hodnota ZI bola splatená v plnej výške.
2. Hodnota upísaného vlastného imania: 0
3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období (Tabuľka 11):
4. Účtovná jednotka nevlastní akcie ani podiely iných účtovných jednotiek
5. Účtovná jednotka neúčtovala položky nákladov ani výnosov priamo na účty vlastného imania.
6. Na 1 EUR podielu na ZI pripadá zisk vo výške 22,174 EUR.

Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiada
Tabuľka 11

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	294.421
Rozdelenie účtovného zisku	
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	294.421
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	294.421

b1) Jednotlivé **druhy rezerv** za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas účtovného obdobia a ich stav na konci účtovného obdobia (Tabuľka 12 a 13):

b2) Predpokladaný **rok použitia** rezerv vykázaných na konci bežného účtovného obdobia:

Tabuľka 12

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:	2 405	84	0	1 129	1 360
nevyčerp.dov.+odvody	2 405	84		1 129	1 360
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	38 570	41 707	37 442	0	42 836
nevyčerp.dov.+odvody	28 027	17 963	26 898		19 092
audit	1 300	1 300	1 300		1 300
ostatné	0	209			209
rezerva na prémie	0	17 792			17 792
rezerva na provízie	8 693	4 444	8 694		4 443
bonus P-mal	550		550		0

Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka 13

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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:	2.190	215	0	0	2.405
nevyčerp.dov.+soc.fondy	2.190	215			2.405
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	32.538	38.571	28.974	3.565	38.570
nevyčerp.dov.+odvody	24.024	28.027	20.460	3.565	28.026
audit	1.300	1.300	1.300		1.300
ostatné	259	0	259		0
rezerva na provízie	6.955	8.694	6.955		8.694
bonus P-mal		550			550

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti (Tabuľka 14):

Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	510
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	287.053	564.775
Krátkodobé záväzky spolu	287.053	565.285
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	39.024	64.953
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	39.024	64.953

e) Účtovná jednotka nemá záväzky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

f) Spoločnosť vykazuje len odloženú daňovú pohľadávku, nie odložený daňový záväzok.

g) Záväzky zo sociálneho fondu (Tabuľka 15):

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2.069	3.367
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1.899	2.010
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1.899	2.010
Čerpanie sociálneho fondu	2.759	3.308
Konečný zostatok sociálneho fondu	1.209	2.069

h) Účtovná jednotka nevydala dlhopisy

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, výška úroku, splatnosť (Tabuľka 16 a 17):

Tabuľka 16

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						
Krátkodobé bankové úvery						
TATRA BANKA, a.s.	EUR	19,00	20.1.17		1.484	2.570

Tabuľka 17

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 pôžičky						
Tatra Leasing, DPA	EUR	4,3999	13.7.19		18.210	29.076
Tatra Leasing, JJU	EUR	4,3999	13.7.19		18.215	29.083
Tatra Leasing, Berlingo MT883DT	EUR	0	25.5.18		1.390	4.726
Krátkodobé pôžičky						
Tatra Leasing, DPA	EUR	4,3999	13.12.16		10.865	10.399
Tatra Leasing, JJU	EUR	4,3999	13.12.16		10.868	10.401
Tatra Leasing, Jumper	EUR	0	15.6.16		0	7.661
Tatra Leasing, Berlingo MT883DT	EUR	0	25.5.18		3.336	3.659
Krátkodobé finančné výpomoci						

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **forma zabezpečenia**: Spotrebné bankové úvery k vozidlám sú zabezpečené samotným predmetom (vozidlom), ktorý je financovaný týmto bankovým úverom a poistením predmetu financovania.

j) Účtovná jednotka nemala významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období.

k) Účtovná jednotka nemá deriváty.

l) Účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

m) Účtovná jednotka mala počas účtovného obdobia majetok prenajatý formou finančného prenájmu, ktorý bol ukončený počas účtovného obdobia a to 5.9.2016. Účtovná jednotka neeviduje žiaden majetok prenajatý formou finančného prenájmu k 31.12.2016.

Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Tabuľka 18

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina				8.086		
Finančný náklad				189		
Spolu	0	0	0	8.275	0	0

H. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu (Tabuľka 19):

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Tabuľka 19

Oblasť odbytu	Tržby z predaja tovarov		Tržby z predaja služieb		Tržby z predaja materiálu a DHM	
	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
tuzemsko	2.850.193	2.810.105	18.562	16.636	5.138	37.549
zahraníe	1.356.947	1.780.775	24.432	28.539	18.624	24.175
Spolu	4.207.140	4.590.880	42.995	45.175	23.762	61.724

b) Účtovná jednotka nemá zásoby vlastnej výroby.

c) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a druhého bodu zákona, pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napr. úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku (Tabuľka 20):

Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Tabuľka 20:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	42.995	45.175
Tržby za tovar	4.207.140	4.590.880
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	4.250.135	4.636.055

I. Informácie o nákladoch:

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti (Tabuľka 21)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2.500	2.500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2.500	2.500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie o daniach z príjmov:

a,b,c,d,e) Informácie o daniach z príjmov (Tabuľka 22)

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	192	
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		264
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		
---	--	--

f, g) Informácie o daniach z príjmov (Tabuľka 23)

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Tabuľka 23

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:	332.304	x	x	400.926	x	x
teoretická daň	x	73.107	22,00%	x	88.204	22,00%
Daňovo neuznané náklady	87.583	19.268	22,00%	78.378	17.243	22,00%
Výnosy nepodliehajúce dani	10	0	3,00%	450	14	3,00%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky		0	22,00%	1.200	264	22,00%
Umorenie daňovej straty		0	22,00%		0	22,00%
Zmena sadzby dane	192	192	100,00%		0	0,00%
Iné		0	22,00%		0	22,00%
Spolu	419.686	92.566	22,00%	477.654	105.697	22,00%
Splatná daň z príjmov	x	90.060	22,00%	x	104.661	22,00%
Odložená daň z príjmov	x	2.506	22,00%	x	1.036	22,00%
Celková daň z príjmov	x	92.566	22,00%	x	105.697	22,00%

K . Údaje na podsúvahových účtoch:

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu (Tabuľka 24):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	0	401
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

a,b) Účtovná jednotka nemá podmienené záväzky.

c) Účtovná jednotka nemá podmienený majetok.

O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. Prehľad zmien vlastného imania:

Základné imanie zapísané do obchodného registra: 13.278 EUR

Základné imanie nezapísané do obchodného registra:--

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka 26

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	13.278				13.278
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1.327				1.327
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	594.096	294.421		-150.000	738.517
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	294.421	239.738		-294.421	239.738
Vyplatené dividendy			150.000	150.000	0
Ostatné položky vlastného imania					0

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka 27

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	13.278				13.278
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1.327				1.327
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	433.042	261.053		-100.000	594.095
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	261.053	294.421		-261.053	294.421
Vyplatené dividendy			100.000	100.000	0
Ostatné položky vlastného imania					0

	CASH FLOW v EUR	Bežné obdobie NETTO	Minulé obdobie
	PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI		
_ZS	zdroj HV	332.304	400.927
ZXS	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	332.304	400.927
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	64.715	96.427
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	77.491	81.495
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a 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 dlhodobých rezerv (+/-)	3.221	6.247
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-17.122	7.830
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov(+/-)	-1.042	-3.242
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	3.247	4.715
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1.013	-910
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-9	-299
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	25	641
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-83	-50
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.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu ekvivalentov (súčet A.2.1. až A.2.4.)	-157.140	-116.094
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	49.352	-5.569
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-305.248	-85.208
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	98.757	-25.317
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet S/Z + A.1. + A.2.)	239.879	381.260
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	1.013	910
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-3.247	-4.715
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A.1. až A.6.)	-94.659	-23.472
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti alebo finančnej činnosti f(-/+)	-90.060	-105.469
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 A.1. až A.9.)	147.585	271.986
.	PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI		
_B.1	zdroj B1	0	3.364
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	-3.364
_B.2	zdroj B2	82.406	23.912
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-82.406	-23.912
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	zdroj B5	-83	-35.630
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	83	35.630
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		

	úctovnej 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 prenájmu súboru hnuťelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
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 ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
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 (-)		
BX1	Medzisúčet suma B.	-82.323	8.354
BX2	Medzisúčet suma B.		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-82.323	8.354
.	PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísania 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 spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účt. jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodob. záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlžných cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlžných 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 užívania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)	-150.000,00	-100.000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú z 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 finančnej činnosti (-)		
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.)	-150.000,00	-100.000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.)	-84.737	180.340
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	394.275	214.278
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových	309.521	394.275

	rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka (+/-)	17	343
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	309.538	394.618