

POZNÁMKY individuálnej účtovnej závierky malej účtovnej jednotky k 31.12.2016**Čl. I Všeobecné informácie****(1) Názov a sídlo****Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky**

Schwartz s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky**Ulica a číslo**

Nitrianska 48A/4219

PSČ

903 01

Názov obce

Senec

IČO

36375276

DIČ

2020126075

Kód SK NACE

46 90 . 0

Číslo telefónu

+421 .220200020

Číslo faxu

+421 .220200021

E-mailová adresa

a.schwartz@schwartzsro.sk

(1) Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností
spprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
pílenie dreva
automatizované spracovanie údajov
reklamné činnosti
upratovacie práce
sekretárske práce, prekladateľská a tlmočnická činnosť
kresličské práce
činnosť v oblasti nehnuteľností s vlastným alebo prenajatým majetkom
činnosť v oblasti nehnuteľností na základe honoráru, alebo kontraktu
neverejná, nehromadná osobná doprava pre zmluvného prepravcu (s výnimkou taxislužby)
výroba a odbyt jedov a žieravín s výnimkou jedov zvlášť nebezpečných
výroba mydla a saponátov, čistiacich a leštiacich prípravkov
vedenie účtovníctva
podnikateľské poradenstvo
skladovanie a manipulácia s nákladom
administratívne práce
správa registratúrnych záznamov bez trvalej dokumentárnej hodnoty
údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla
diagnostika a opravy cestných motorových vozidiel

(2) Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie

bola schválená dňa 07.06.2016.

(3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierkySpoločnosť predkladá

* riadnu účtovnú závierku

(4) Údaje o skupine

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

a) Informácie o konsolidujúcej účtovnej jednotke, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) Informácie o konsolidujúcej účtovnej jednotke, ktorá zostavuje účtovnú závierku za najmenšiu skupinu účtovných jednotiek, ktorej súčasťou je účtovná jednotka
účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

c) Informácie o adrese, kde je možné vyžiadať kópiu konsolidovaných uzávierok
Adresa, kde je možné vyžiadať kópiu konsolidovaných účtovných závierok:
účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

d) Informácie o oslobodení od zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky
účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky:
účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Názov a sídlo dcérskych účtovných jednotiek

Názov dcérskej účtovnej jednotky	Sídlo	Ostatné dôležité skutočnosti
účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku		

(5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	10
Stav zamestnancov ku dňu zostavenia závierky, z toho:	11	11
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. II Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Konatelia: Alexander Schwartz 60 % podiel na základnom imaní a hlasovacích právach
Martin Schwartz 20 % podiel na základnom imaní a hlasovacích právach
Ing. Barbora Schwartzová 20 % podiel na základnom imaní a hlasovacích právach

a) Informácie o poskytnutých zárukách alebo inom zabezpečení pre členov orgánov
Záruky alebo iné zabezpečenia poskytnuté členom orgánov účtovnej jednotky - bežné účtovné obdobie
účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Záruky alebo iné zabezpečenia poskytnuté členom orgánov účtovnej jednotky - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov
Pôžičky poskytnuté členom orgánov účtovnej jednotky - bežné účtovné obdobie
účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Pôžičky poskytnuté členom orgánov účtovnej jednotky - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

c) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli záruky poskytnuté
Hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenie a pôžičky poskytnuté - bežné účtovné obdobie
účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenie a pôžičky poskytnuté - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

d) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely
Finančné prostriedky alebo iné plnenia použité na súkromné účely orgánmi účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať - bežné účtovné obdobie
účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Finančné prostriedky alebo iné plnenia použité na súkromné účely orgánmi účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

(1) Predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v SR a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

(2) Informácie o aplikácii účtovných zásad a metód a významné zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia:

Účtovníctvo spoločnosti sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Medzi aplikované zásady a metódy pri vedení účtovníctva patria: zásada dosiahnutia verného a pravdivého obrazu, zásada bilančnej kontinuity, zásada stálosti metód, zásada nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti, zásada dokladovosti, zásada opatrnosti.

Zmeny účtovných zásad a metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach) a to v prípade, že boli použité.

Zmeny účtovných zásad a metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(3) Informácie o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Spôsob ocenenia majetku a záväzkov

Spôsob ocenenia majetku a záväzkov (obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, metóda vlastného imania)

Názov položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Doplňujúce informácie
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou		
Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacía cena	Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa znižuje o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný inak		
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacía cena	Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby.
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	Obstarávacía cena	
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí	Obstarávacía cena	
Pohľadávky pri ich vzniku	Menovitá hodnota	Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.
Záväzky pri ich prevzatí	Obstarávacía cena	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.
Záväzky pri ich vzniku	Menovitá hodnota	

Peňažné prostriedky a ceniny	Menovitá hodnota	
Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
Cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní (podľa § 25, písm. e) bod 3)		
Komodity, s ktorými sa obchoduje na verejnom trhu		
Drahé kovy v majetku fondu		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti. V účtovnej závierke Spoločnosti 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 a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddávky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddávky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

Účtovanie obstarania a úbytku zásob účtovná jednotka vykonávala spôsobom A evidencie zásob

Pri vyskladnení zásob sa používala
metóda váženého aritmetického priemeru

b) Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku

Majetok	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Opravné položky		
				Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku	0	2 744	588	1 077	0	2 255
	0	0	0	0	0	0

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

c) Určenie ocenenia záväzkov a stanovenie odhadu rezerv

ocenenie záväzkov – obstarávacou cenou

Spoločnosť vytvorila rezervu k nevyčerpaným dovolenkám odborným odhadom podľa stavu nevyčerpaných dovoleniek.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku pri oceňovaní reálnou hodnotou

1. Určenie ocenenia reálnou hodnotou, aplikácia reálnej hodnoty

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

2. Údaje o reálnej hodnote a zmenách reálnej hodnoty

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

3. Informácie o rozsahu a podstate derivátových finančných nástrojov

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota
účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

f) Stanovenie metódy vlastného imania

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

g) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Spôsob odpisovania dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku pri použití daňových metód vyčísľovania daňových odpisov. Odpisovať sa začína dňom zaradenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1.700,- EUR, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Tvorba odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
budovy	20 rokov	1/20	rovnomerná
fotovoltaika	6 rokov	1/6	rovnomerná
parný čistič	4 roky	1/4	rovnomerná
osobný automobil	4 roky	1/4	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty. K prechodnému zníženiu úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku v roku 2015 nedošlo.

h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Majetok	Spôsob ocenenia	Výška dotácie
		0

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

k) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

l) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia tovaru do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru a z predaja logistických služieb.

(5) Opravy významných chýb minulých účtovných období

Opravy významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účt. období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk alebo neuhradenú stratu minulých rokov

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú súvahu a výkaz ziskov a strát

(1) Informácie o nehmotnom majetku, ktorý je goodwill alebo záporný goodwill

Goodwill - dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu, hodnota

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(2) Informácie o významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Významné položky majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(3) Informácie o záväzkoch

a) Informácie o celkovej sume záväzkoch so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) Informácie o celkovej sume zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov

Záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky, na ktoré boli zabezpečené záložné práva (stavba) - investičný úver	47 909	96 254
Záväzky, na ktoré boli zabezpečené záložné práva (pohľadávky) - kontokorent	246 551	171 847
Celková suma	294 460	268 101

(4) Informácie o vlastných akciách

a) Dôvod nadobudnutia vlastných akcií:

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) Informácie o počte, menovitej hodnote nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a protihodnote, za ktorú sa nadobudli

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) Informácie o počte a menovitej hodnote vlastných akcií prevedených počas účtovného obdobia na inú osobu a protihodnote, za ktorú sa previedli na inú osobu

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

c) Informácie o počte, menovitej hodnote a protihodnote, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré má účtovná jednotka v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(5) Informácie o položkách nákladov alebo výnosov výnimočného rozsahu alebo výskytu

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) Informácie o podmienenom majetku a záväzkoch

a) Opis a hodnota podmieneného majetku

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(2) Informácie o významných položkách ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
bankový úver – Tatra banka, a.s.	47 909	96 254
kontokorent – Tatra banka, a.s.	246 551	171 847

(3) Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**a) Informácie o poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku**

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) Informácie o dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

c) Informácie o zmene spoločníkov účtovnej jednotky

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

d) Informácie o prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

e) Informácie o zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

f) Informácie o začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

g) Informácie o vydaných dlhopisoch a iných cenných papieroch

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

h) Informácie o zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

i) Informácie o mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

j) Informácie o získaní alebo odobratí licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. VII Ostatné informácie**(1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva poskytovať služby vo verejnom záujme****a) Informácie o formách prijatej náhrady**

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) Informácie o účtovných zásadách použitých pri prideľovaní nákladov a výnosov

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

c) Informácie o druhoch činností účtovnej jednotky

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Výkaz Cash-flow

Schwartz s.r.o.

IČO: 36375276

účetný rok: 2016

Nastavenie výberu ☒ = filtrovať podľa...

☐ Podľa dátumu od 01.01.2016 do 31.12.2016

☒ Započítať minulé obdobia bez obmedzenia

Len pre strediská

Len pre zákazky

Len pre činnosti

☒ Zahrnúť aj pohyby na účtoch "Ovplyvňujúcich daň z príjmov"

☒ Zahrnúť aj pohyby na účtoch "Neovplyvňujúcich daň z príjmov"

Načítať aj dáta vytvorené pri účtovej závierke

Tlač v tisícoch

Tlač len nenulových riadkov

Riadok	Označenie	Názov položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
1	Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	131 661,00	68 936,00
2	A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13)	66 913,00	76 922,00
3	A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	61 421,00	59 133,00
4	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 (+)	0,00	0,00
5	A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00	0,00
6	A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0,00	0,00
7	A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-489,00	618,00
8	A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	122,00	622,00
9	A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00	0,00
10	A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	9 052,00	14 122,00
11	A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	0,00	0,00
12	A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0,00	0,00
13	A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0,00	0,00
14	A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty	-5 000,00	0,00
15	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 (-/+)	1 807,00	2 427,00
16	A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)	-88 987,00	76 674,00
17	A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-92 290,00	1 130,00
18	A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	71 647,00	67 553,00
19	A.2.3.	Zmena stavu zásob	-68 344,00	7 991,00
20	A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0,00	0,00
21		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (Z/S + A.1. + A.2.)	109 587,00	222 532,00

Riadok	Označenie	Názov položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
22	A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ alebo FČ (+)	0,00	0,00
23	A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do FČ (-)	-9 052,00	-14 122,00
24	A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+) s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	0,00	0,00
25	A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0,00	0,00
26		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1. až A.6) (+/-)	100 535,00	208 410,00
27	A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ alebo FČ	-27 600,00	-4 700,00
28	A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0,00	0,00
29	A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0,00	0,00
30	A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	72 935,00	203 710,00
31	B.1.	Výdavky na obstaranie DNM	0,00	0,00
32	B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	-14 037,00	0,00
33	B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov	0,00	0,00
34	B.4.	Príjmy z predaja DNM	0,00	0,00
35	B.5.	Príjmy z predaja DHM	0,00	0,00
36	B.6	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné	0,00	0,00
37	B.7	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
38	B.8	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
39	B.9	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
40	B.10	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
41	B.11	Príjmy z nájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0,00	0,00
42	B.12	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
43	B.13	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
44	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 (-)	0,00	0,00
45	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 (+)	0,00	0,00
46	B.16	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)	0,00	0,00
47	B.17	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
48	B.18	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00

Riadok	Označenie	Názov položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
49	B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00	0,00
50	B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00	0,00
51	B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.20)	-14 037,00	0,00
52	C.1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (C.1.1. až C.1.8.)	0,00	0,00
53	C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	0,00	0,00
54	C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania	0,00	0,00
55	C.1.3.	Prijaté peňažné dary	0,00	0,00
57	C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	0,00	0,00
56	C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00	0,00
58	C.1.6.	Výdavky súvisiace so snížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	0,00	0,00
59	C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
60	C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov , ktoré súvisia si snížením VI	0,00	0,00
61	C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z fin. činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)	0,00	0,00
62	C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00	0,00
63	C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0,00	0,00
64	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 (+)	0,00	0,00
65	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 (-)	0,00	0,00
66	C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	0,00
67	C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00	0,00
68	C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0,00	0,00
69	C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky , s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0,00	0,00
70	C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky , s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0,00	0,00
71	C.3.	Výdavky na zaplatené úroky , s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
72	C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
73	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 (-)	0,00	0,00
74	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 (+)	0,00	0,00
75	C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky , ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0,00	0,00

Riadok	Označenie	Názov položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
76	C.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00	0,00
77	C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00	0,00
78	C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9)	0,00	0,00
79	D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (A + B + C)	58 898,00	203 710,00
80	E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-163 855,00	-255 896,00
81	F.	Stav PP a PE na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-230 289,00	-163 855,00
82	G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0,00	0,00
85	H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-104 957,00	-52 186,00