

**Poznámky mimoriadnej individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 5. augustu 2017
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k mimoriadnej individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

| | |
|---|---|
| Obchodné meno a sídlo | Castrol Slovensko, s.r.o. v likvidácii Rožňavská 24, 821 04 Bratislava 2 - Ružinov |
| Dátum založenia | 13.1.1995 |
| Dátum vzniku (podľa obchodného registra) | 17.2.1995 |
| Dátum zrušenia | 1.4.2017 |
| Hospodárska činnosť | nákup tovarov za účelom ďalšieho predaja, ako aj predaj tovarov v rozsahu voľnej činnosti |

2. Zamestnanci

| Názov položky | 5.8.2017 | 31.3.2017 |
|--|-----------------|------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | - | - |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | - | - |
| <i>z toho: vedúci zamestnanci</i> | - | - |

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je mimoriadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Castrol Slovensko, s.r.o. v likvidácii, zostavená z dôvodu ukončenia jej činnosti likvidáciou k 5. augustu 2017. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. apríla do 5. augusta 2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Rozhodnutím vedenia spoločnosti a materskej spoločnosti bola k 31. decembru 2016 ukončená činnosť spoločnosti a právna entita vstúpila do likvidácie od 1. apríla 2017 na základe úspešného ukončenia transformačného projektu.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

4. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie Spoločnosti dňa 5. mája 2017 rozhodlo o schválení účtovnej závierky za rok 2016.

Účtovnú závierku spoločnosti Castrol Slovensko, s.r.o. za obdobie 1.1.2017-31.3.2017 valné zhromaždenie spoločnosti do dňa zostavenia tejto účtovnej závierky neschválilo.

5. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť je súčasťou skupiny BP. Účtovná závierka spoločnosti je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti BP Holdings International B.V., ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny BP.

Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť BP Holdings International B.V. Tieto účtovné závierky sú k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, Rivium Boulevard 301, Capelle aan den IJssel 2909 LK, Holandské kráľovstvo.

Sídlo spoločnosti BP Holdings International B.V. od 17. augusta 2017 je D'Arcyweg 76, 3198 NA Europoort, Rotterdam, Holandské kráľovstvo.

**Poznámky mimoriadnej individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 5. augustu 2017
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňovala účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo bolo vedené v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za obdobie od 1.4.2017 do 5.8.2017 vychádzajú zo skutočnosti, že spoločnosť už nevykonáva obchodnú činnosť.
3. Účtovníctvo bolo vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatila zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia bežného obdobia. Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Spoločnosť vytvára rezervný fond do výšky 10 % základného imania.
6. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

7. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien. Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Pohľadávky - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou.
- b) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- c) Záväzky - pri ich vzniku – menovitou hodnotou.
- d) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

8. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

**Poznámky mimoriadnej individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 5. augustu 2017
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Finančné účty

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

| Položka | 5.8.2017 | 31.3.2017 |
|--|------------------|------------------|
| Peňažné prostriedky | | |
| Pokladnica, ceniny | - | - |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 5 482 075 | 6 898 656 |
| Bankové účty termínované | - | - |
| Peniaze na ceste | - | - |
| Spolu | 5 482 075 | 6 898 656 |

2. Časové rozlíšenie

| Položka | 5.8.2017 | 31.3.2017 |
|---|-----------------|------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | - | - |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | - | 256 |
| - <i>nájomné nebytových priestorov</i> | - | 256 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | - | - |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | - | - |
| Spolu | - | - |

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie vo výške 5 010 888 EUR bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 501 089 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

O vysporiadaní účtovnej straty za obdobie 1.1.2017-31.3.2017 Spoločnosť nerozhodla do dňa zostavenia účtovnej závierky k 5. augustu 2017. Účtovnú stratu ponechala spoločnosť na účte neuhradená strata minulých rokov. Výška účtovnej straty znižuje likvidačný zostatok spoločnosti určený na rozdelenie spoločníkom.

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

5. august 2017

| Položka | 1.4.2017 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | 5.8.2017 |
|-------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Dlhodobé rezervy | | | | | |
| Dlhodobé zákonné rezervy, z toho: | - | - | - | - | - |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho: | - | - | - | - | - |
| Krátkodobé rezervy | | | | | |
| Krátkodobé zákonné rezervy, z toho: | - | - | - | - | - |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho: | - | - | - | - | - |

**Poznámky mimoriadnej individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 5. augustu 2017
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

31. marec 2017

| Položka | 1.1.2017 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | 31.3.2017 |
|-------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Dlhodobé rezervy | | | | | |
| Dlhodobé zákonné rezervy, z toho: | - | - | - | - | - |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho: | - | - | - | - | - |
| Krátkodobé rezervy | | | | | |
| Krátkodobé zákonné rezervy, z toho: | 15 118 | - | 14 478 | 640 | - |
| Rezerva na audit | 15 118 | - | 14 478 | 640 | - |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho: | - | - | - | - | - |

3. Závazky

| Položka | 5. 8. 2017 | 31. 3. 2017 |
|--|-------------------|--------------------|
| Dlhodobé záväzky: | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | - | - |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | - | - |
| Spolu dlhodobé záväzky | - | - |
| Krátkodobé záväzky: | | |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 9 893 | 1 925 |
| Záväzky po lehote splatnosti | - | - |
| Spolu krátkodobé záväzky | 9 893 | 1 925 |

V. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**Podmienené záväzky a podmienený majetok**

Spoločnosť ukončila všetky súdne spory a exekúcie. Neeviduje žiadne pohľadávky.

Spoločnosť majetok nepoistuje. Poistenie zodpovednosti za škodu je zabezpečené prostredníctvom medzinárodnej poisťovnej zmluvy v rámci BP.

VI. VÝNOSY

Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

| Položka | 5. 8. 2017 | 31. 3. 2017 |
|---|-------------------|--------------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | - | - |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 838 | 1 393 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 838 | 1 393 |
| Finančné výnosy, z toho: | - | 696 |
| Kurzové zisky, z toho: | - | 696 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | - | - |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | - | - |
| Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho: | - | - |

Výnosy vo výške 838 EUR tvoria výnosy z odpísanej pohľadávky voči odberateľovi v reštrukturalizácii. Spoločnosť pohľadávku vo výške 36 701,97 EUR odpísala v roku 2016, avšak odberateľ poukázal v roku 2017 na účet Spoločnosti niekoľko splátok vo výške 838 EUR. Z dôvodu odpísanej pohľadávky boli platby zaúčtované v prospech účtu 646.

**Poznámky mimoriadnej individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 5. augustu 2017
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

VII. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

| Položka | 5.8.2017 | 31.3.2017 |
|--|-----------------|------------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 728 | 23 257 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | - | -299 |
| <i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i> | - | -299 |
| <i>iné uistovacie audítorské služby</i> | - | - |
| <i>súvisiace audítorské služby</i> | - | - |
| <i>daňové poradenstvo</i> | - | - |
| <i>ostatné neaudítorské služby</i> | - | - |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho: | 728 | 23 556 |
| Náklady v skupine /BP Group charge (518318-349,518418-439,518801-809) | - | 5 378 |
| Ostatné služby | 728 | 18 178 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 223 | -400 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam | - | -400 |
| Dane a poplatky | 223 | - |
| Celková suma osobných nákladov | 14 503 | - |
| <i>Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia</i> | 14 503 | - |
| Finančné náklady, z toho: | 2 583 | 1 575 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | - | 375 |
| <i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i> | - | -20 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 2 583 | 1 200 |
| <i>Bankové poplatky</i> | 2 583 | 1 200 |
| Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho: | - | - |
| | - | - |
| | - | - |

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

| | 5.8.2017 | | | 31.3.2017 | | |
|--|--------------------|------------|----------------|--------------------|------------|----------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -17 199 | | | -22 356 | | |
| <i>teoretická daň</i> | | -3 612 | 21% | | -4 918 | 21% |
| Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely) | 13 | 3 | - | - | - | - |
| Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely) | - | - | - | - | - | - |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 17 186 | 3 609 | -21% | 22 356 | 4 918 | -21% |
| Zmena sadzby dane | - | - | - | - | - | - |
| Daňová licencia | - | - | - | - | 240 | - |
| Iné | - | - | - | - | - | - |
| Spolu | 0 | 0 | - | - | 240 | - |
| Splatná daň z príjmov | | - | - | | - | - |
| Odložená daň z príjmov | | - | - | | - | - |
| Celková daň z príjmov | | 0 | - | | 240 | - |

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria sesterské spoločnosti. Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

Za účtovné obdobie 1.4.2017 – 5.8.2017 Spoločnosť nevykonávala transakcie so spriaznenými osobami.

31. marec 2017

| Spriaznená osoba | Druh obchodu | Pohľadávky | Závazky | Náklady | Výnosy |
|----------------------------------|---------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| Ostatné spriaznené osoby | | | | | |
| Lubricants UK Limited | Nákup služieb* | - | - | -292 535 | - |
| BP International Limited - GB7SD | Nákup služieb* | - | - | -300 | - |

* Záporné hodnoty nákladov predstavujú prijaté dobropisy za služby.

**Poznámky mimoriadnej individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 5. augustu 2017
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

X. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

5. august 2017

| Položka | Stav K 1. aprílu 2017 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav K 5. augustu 2017 |
|---|--------------------------------------|------------------|---------------|----------------|---------------------------------------|
| Základné imanie | 5 010 888 | - | - | - | 5 010 888 |
| 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 účasťí | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | - | - | - | - | - |
| Zákonný rezervný fond | 501 089 | - | - | - | 501 089 |
| Nedeliteľný fond | - | - | - | - | - |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | - | - | - | - | - |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 2 103 938 | - | -2 103 938 | - | - |
| Neuhradená strata minulých rokov | - | - | - | -22 596 | -22 596 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -22 596 | -17 199 | - | 22 596 | -17 199 |
| Vyplatené dividendy | - | - | - | - | - |
| Ostatné položky vlastného imania | - | - | - | - | - |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | - | - | - | - | - |

Dňa 5. mája 2017 Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo o rozdelení zisku Spoločnosti za rok 2016 vo výške 676 898,99 euro a nerozdelených ziskov z minulých období vo výške 1 427 038,65 EUR, celkovo 2 103 937,64 EUR; spoločníkom spoločnosti a to v pomere zodpovedajúcom ich splatenému vkladu v súlade s článkom 7 ods. 2 spoločenskej zmluvy Spoločnosti nasledovne:

1. spoločníkovi BP Holdings International B.V. bol vyplatený podiel na zisku Spoločnosti za rok 2016 vo výške 670 128,09 EUR a podiel na nerozdelenom zisku Spoločnosti z minulých období vo výške 1 412 764,24 EUR, t.j. celkovo 2 082 892,33 EUR;
2. spoločníkovi BP Nederland Holdings B.V. bol vyplatený podiel na zisku Spoločnosti za rok 2016 vo výške 6 770,90 EUR a podiel na nerozdelenom zisku Spoločnosti z minulých období vo výške 14 274,41 EUR, t.j. celkovo 21 045,31 EUR.

31. marec 2017

| Položka | Stav K 1. januáru 2017 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav K 31. marcu 2017 |
|---|---------------------------------------|------------------|---------------|----------------|--------------------------------------|
| Základné imanie | 5 010 888 | - | - | - | 5 010 888 |
| 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 účasťí | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | - | - | - | - | - |
| Zákonný rezervný fond | 501 089 | - | - | - | 501 089 |
| Nedeliteľný fond | - | - | - | - | - |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | - | - | - | - | - |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 1 427 039 | - | - | 676 899 | 2 103 938 |
| Neuhradená strata minulých rokov | - | - | - | - | - |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 676 899 | -22 596 | - | -676 899 | -22 596 |
| Vyplatené dividendy | - | - | - | - | - |

**Poznámky mimoriadnej individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 5. augustu 2017
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

| | | | | | |
|--|---|---|---|---|---|
| Ostatné položky vlastného imania | - | - | - | - | - |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | - | - | - | - | - |

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 5. auguste 2017 a do dňa zostavenia mimoriadnej účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva, pasíva alebo výsledky hospodárenia spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

K 5. augustu 2017 účtovná jednotka ukončila likvidáciu, vysporiada likvidačný zostatok a bude vymazaná z Obchodného registra.

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| Položka | Účet | 5.8.2017 | 31.3.2017 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Peniaze | 211 | - | - |
| Geniny | 213 | - | - |
| Účty v bankách | 221 | 5 482 075 | 6 898 656 |
| Kontokorentný účet | 221 | - | - |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty | | 5 482 075 | 6 898 656 |
| Finančné účty spolu | | 5 482 075 | 6 898 656 |
| Rozdiel | | - | - |

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č.1 - Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

| Názov položky | Označenie | Skutočnosť v eurách | |
|---|--|-----------------------|------------------------|
| | | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | (17 199) | (22 356) |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 256 | (14 974) |
| | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | - | - |
| | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | - | - |
| | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | - | - |
| | Zmena stavu rezerv (+/-) | - | (15 118) |
| | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | - | 400 |
| | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 256 | (256) |
| | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | - | - |
| | Úroky účtované do nákladov (+) | - | - |
| | Úroky účtované do výnosov (-) | - | - |
| | Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+) | - | - |
| | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | - | - |
| | Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-) | - | - |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti | 704 300 | 1 081 102 |
| | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 696 332 | 1 228 615 |
| | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 7 968 | (147 513) |
| | Zmena stavu zásob (-/+) | - | - |
| | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | - | - |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.) | 687 357 | 1 043 772 |
| | Prijaté úroky (+) | - | - |
| | Výdavky na zaplatené úroky (-) | - | - |
| | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+) | - | - |
| | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-) | - | - |
| | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+) | - | (147 794) |
| | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | - | - |
| | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | - | - |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 687 357 | 895 978 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | | |
| | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | - | - |
| | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | - | - |
| | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | - | - |
| | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | - | - |
| | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | - | - |
| | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | - | - |
| | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | - | - |
| | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | - | - |
| | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | - | - |
| | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | - | - |
| | Prijaté úroky (+) | - | - |
| | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+) | - | - |

| | | | |
|--|---|--------------------|------------------|
| | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-) | - | - |
| | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-) | - | - |
| | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-) | - | - |
| | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | - | - |
| | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | - | - |
| | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | - | - |
| | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | - | - |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | - | - |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | | |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní | - | - |
| | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | - | - |
| | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+) | - | - |
| | Prijaté peňažné dary (+) | - | - |
| | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | - | - |
| | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | - | - |
| | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | - | - |
| | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-) | - | - |
| | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | - | - |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti | (2 103 938) | - |
| | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | - | - |
| | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | - | - |
| | Príjmy z úverov (+) | - | - |
| | Výdavky na splácanie úverov (-) | - | - |
| | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | - | - |
| | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | - | - |
| | Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-) | - | - |
| | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+) | - | - |
| | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-) | - | - |
| | Výdavky na zaplatené úroky (-) | - | - |
| | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-) | (2 103 938) | - |
| | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-) | - | - |
| | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+) | - | - |
| | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-) | - | - |
| | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | - | - |
| | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | - | - |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | (2 103 938) | - |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C) | (1 416 581) | 895 978 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | 6 898 656 | 6 002 678 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 5 482 075 | 6 898 656 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | - | - |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G) | 5 482 075 | 6 898 656 |