

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

## A. Informácie o obchodnej spoločnosti

### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

STIEFEL EUROCART s.r.o.  
Ružinovská 1/A, Bratislava

### 2. Založenie spoločnosti

Obchodná spoločnosť STIEFEL EUROCART, s. r. o., bola založená dňa 16.08.1993 a do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava 1 v Bratislave, oddiel Sro, vložka 5951/B, bola zapísaná dňa 22.10.1993.

### 3. Hlavné hospodárskymi činnosťami spoločnosti sú:

- Výroba a predaj učebných pomôcok
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj,
- nákup a predaj spotrebného tovaru v rozsahu voľnej živnosti,
- nakladateľská činnosť.

### 4. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné hospodárske obdobie a bezprostredne predchádzajúce hospodárske obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

#### Informácie počte zamestnancov

| Názov položky  | Bežné hospodárske obdobie | Bezprostredne predchádzajúce hospodárske obdobie |
|--|---------------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                   | 13                        | 13   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho: | 13                        | 13   |
| počet vedúcich zamestnancov  | 3                         | 3  |

### 5. Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť je neobmedzene ručiacim spoločníkom 100% v spoločnosti STIEFEL EUROCART (CZ)

### 6. Právne dôvody na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka spoločnosti k 31. augustu 2017 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov za hospodársky rok od 1. septembra 2016 do 31. augusta 2017.

### 7. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka obchodnej spoločnosti k 31.08.2016 bola schválená Valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 21.12.2016.

## B. Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov obchodnej spoločnosti

### Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

| Spoločník, akcionár    | Výška podielu na základnom imaní |     | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|------------------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|--|
|                        | absolútne                        | v % |                                   |  |
| Ing. Ján Betuš         | 11 800                           | 59% | 59%                               | 59%  |
| Ing. Katarína Betušová | 8 200                            | 41% | 41%                               | 41%  |

V priebehu hospodárskeho roka nedošlo k zmene v štruktúre akcionárov spoločnosti.

k 31.8.2017

Poznámky Úč POD 3 – 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

### C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku inej obchodnej spoločnosti.

Spoločnosť je 100% vlastníkom dcérskej spoločnosti STIEFEL EUROCART s.r.o. /CZ/, ktorá toho času nevykonáva žiadnu činnosť.

### D. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

#### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky, vplyv zmeny účtovných zásad na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania obchodnej spoločnosti. Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

Účtovná závierka bola zostavená podľa zákona 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov platných do 31.12.2016.

#### b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu a činnosť. Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja, spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo vnútorné využitie jeho výsledkov sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov. Do obstarávaného dlhodobého nehmotného majetku vytváraného spoločnosťou /náučné tabule, software interaktívnym tabulám/ je aktivovaná práca grafikov a softwaristov, nakupované licencie a výrobná réžia.

Odpis vlastných produktov je stanovený individuálne, podľa predpokladanej aktuálnosti údajov v budúcnosti.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a nižšia, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby.

| Druh nehmotného majetku                          | Predpokladaná doba používania | Metóda odpisovania |
|--|-------------------------------|--------------------|
| Softvér nakúpený                                 | 36 mesiacov                   | rovnomerná         |
| Softvér vlastná tvorba /k interaktívnym tabuliam | 18-24 mesiacov                | rovnomerná         |
| Softvér vlastná tvorba /náučne tabule/           | 18-24 mesiacov                | rovnomerná         |

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.

Ďalej do dlhodobého hmotného majetku v roku 2011 bolo zaradené technické zhodnotenia na prenajatom nehnuteľnom majetku, ktorý účtovná jednotka užíva, s písomným súhlasom.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 € a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o ostatnom dlhodobom majetku, odpisovanom individuálne podľa stanovenia použiteľnosti. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.

k 31.8.2017

Poznámky Úč POD 3 – 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

| Druh majetku   | Doba odpisovania    |
|--|---------------------|
| Dopravné prostriedky                                   | rovnomerne 4 roky   |
| Tlačiarenské stroje                                    | rovnomerne 6 rokov  |
| Kovové konštrukcie zariadenie v sklade                 | rovnomerne 6 rokov  |
| Technické zhodnotenie nehnuteľnosti /pevne zabudované/ | Rovnomerne 20 rokov |
| Výstavba parkoviska                                    | Rovnomerne 20 rokov |

Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia. V prípade zníženia užitočnej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená užitočná hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej užitočnej hodnoty.

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700 €.

### c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nadobudla v roku 2016 nepeňažným vkladom podiel v novo založenej spoločnosti LittleLane a.s. Výška podielu predstavuje 30 % na základnom imaní spoločnosti LittleLane a.s. Hodnota nepeňažného vkladu je 15 412,41 eur (účtovaná na účet 063/1 – Realizovateľné cenné papiere a podiely LittleLane a.s.). Nová spoločnosť LittleLane a.s. vznikla 30.6.2016.

### d) Zásoby

#### Materiál na sklade

Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob materiálu postupovala účtovná jednotka spôsobom A účtovania zásob s použitím váženého aritmetického priemeru pri vyskladnení zásob. Nakupované zásoby materiálu účtovná jednotka oceňovala nákupnou cenou. Vedľajšie náklady obstarania (preprava, práca mechanickou rukou, manipulačné atď.) pokiaľ sa nakupovaný tovar v čase rozpúšťania vedľajších nákladov nachádzal na sklade boli rozpustené do ceny tovaru.

Zásobu materiálu tvoria komponenty z ktorých sa kompletizujú vlastné výrobky – sú to papierové mapy, laminovacie fólie, drevené a plastové lišty.

#### Nedokončená výroba a výrobky

Na účte nedokončená výroba eviduje spoločnosť hodnotu rozpracovanej grafiky ktorá nebola ku koncu účtovného obdobia zaradená do predaja. Jedná sa o rozpracované vydavateľské produkty, ktoré budú ukončené a zaradené do predaja v ďalších účtovných obdobiach. Hodnota rozpracovanej nedokončenej výroby bude po ukončení pripočítaná k hodnote vytlačených produktov a bude evidovaná spoločne s hodnotou tlačoviny na účte zásob - výrobky.

#### Rozpracovaná tvorba a jej aktivácia

Spoločnosť uskutočňuje aj vydavateľskú činnosť. Vytvára materiály pre výučbu. Obsah týchto materiálov spoločnosť vydá ako tlačенý výrobok, alebo ako digitálny výrobok.

Počas roka spoločnosť účtuje všetky náklady súvisiace s rozpracovanou vydavateľskou tvorbou na nákladový účet. V evidencii ich rozdeľuje podľa toho s ktorou tvorbou súvisia na náklady tlačенých produktov a náklady digitálnych produktov. K nákladom pripočítava aj výrobnú réžiu.

Spoločnosť mesačne preúčtuje náklady súvisiace s rozpracovanou tvorbou na účty rozpracovaná tvorba tlačенých produktov (121/611) a účet obstaranie dlhodobého majetku – aktivácia digitálnej vlastnej tvorby (041/623).

V mesiaci kedy spoločnosť vydavateľský výrobok vydá, v prípade tlačенého produktu hodnotu grafickej prípravy pripočíta k hodnote vytlačeného produktu a v prípade digitálneho výrobku zaradí do predaja (013 / 041).

V závislosti od hodnoty digitálneho výrobku stanoví spoločnosť dobu odpisovania na 12, 30, alebo 36 mesiacov.

#### Tovar

Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob tovaru postupovala účtovná jednotka spôsobom A účtovania zásob s použitím váženého aritmetického priemeru pri vyskladnení zásob. Nakupované zásoby účtovná jednotka oceňovala nákupnou cenou. Vedľajšie náklady obstarania (preprava, práca mechanickou rukou, manipulačné atď.) pokiaľ sa nakupovaný tovar v čase rozpúšťania vedľajších nákladov nachádzal na sklade boli rozpustené do ceny tovaru. V prípade, že tovar

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

ku ktorému sa vedľajšie náklady vzťahovali nenachádzal na sklade, boli účtované priamo do nákladov na účet 504-  
Náklady súvisiace s obstaraním príslušnej pobočky.

**c) Zákazková výroba**

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

**d) Zákazková výroba nehnuteľnosti**

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

**e) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú cenou obstarania, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

**f) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**h) Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

**i) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej zavierke v tomto zistenom ocenení.

**m) Odložené dane**

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu, t.j. možnosti odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

**n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**o) Emisné kvóty**

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

**p) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

**q) Prenájom /lízing/**

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

**r) Deriváty**

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

**s) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

**t) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítajú na menu euro kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítajú na menu euro kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítajú menou euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

**u) Informácie o výnosoch**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky /rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod./, bez ohľadu, či mal zákazník na zľavu nárok, alebo ide o dodatočne uznanú zľavu.

**v) Informácie o opravách významných chýb minulých účtovných období**

V bežnom účtovnom období spoločnosť nevykázala významné opravy chýb minulých účtovných období.

**Prehľad nehmotného investičného majetku**

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bežné obdobie               |         |                  |          |             |                |                             |        |
|---|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|----------------|-----------------------------|--------|
|   | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstaranie DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                          |                             |         |                  |          |             |                |                             |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 422083  | 0                | 0        | 0           | 107997         | 0                           | 530080 |
| Prírastky                                 | 0                           | 65731   | 0                | 0        | 0           | 50753          | 0                           | 116484 |
| Úbytky                                    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 95251          | 0                           | 95251  |
| Presuny                                   | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0              | 0                           | 0      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 487814  | 0                | 0        | 0           | 63499          | 0                           | 551313 |
| Oprávk                                    |                             |         |                  |          |             |                |                             |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 355755  | 0                | 0        | 0           | 0              | 0                           | 355755 |
| Prírastky                                 | 0                           | 63236   | 0                | 0        | 0           | 0              | 0                           | 63236  |
| Úbytky                                    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0              | 0                           | 0      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 418991  | 0                | 0        | 0           | 0              | 0                           | 418991 |

k 31.8.2017

Poznámky Úč POD 3 – 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

|                                    |   |       |   |   |   |        |   |        |   |
|------------------------------------|---|-------|---|---|---|--------|---|--------|---|
| obdobia                            |   |       |   |   |   |        |   |        |   |
| Opravné položky                    |   |       |   |   |   |        |   |        |   |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 | 0      | 0 |
| Prírastky                          | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 | 0      | 0 |
| Úbytky                             | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 | 0      | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 | 0      | 0 |
| Zostatková hodnota                 |   |       |   |   |   |        |   |        |   |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 66328 | 0 | 0 | 0 | 107997 | 0 | 174325 |   |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 68823 | 0 | 0 | 0 | 63499  | 0 | 132322 |   |

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Predchádzajúce obdobie      |         |                   |          |             |                |                             |        |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|-------------------|----------|-------------|----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstaranie DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                   |          |             |                |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 362504  | 0                 | 0        | 0           | 97139          | 0                           | 459643 |
| Prírastky                          | 0                           | 59579   | 0                 | 0        | 0           | 79278          | 0                           | 138857 |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                 | 0        | 0           | 68420          | 0                           | 68420  |
| Presuny                            | 0                           | 0       | 0                 | 0        | 0           | 0              | 0                           | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 422083  | 0                 | 0        | 0           | 107997         | 0                           | 519222 |
| Oprávk                             |                             |         |                   |          |             |                |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 300833  | 0                 | 0        | 0           | 0              | 0                           | 300833 |
| Prírastky                          | 0                           | 54922   | 0                 | 0        | 0           | 0              | 0                           | 54922  |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                 | 0        | 0           | 0              | 0                           | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 355755  | 0                 | 0        | 0           | 0              | 0                           | 355755 |
| Opravné položky                    |                             |         |                   |          |             |                |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0                 | 0        | 0           | 0              | 0                           | 0      |
| Prírastky                          | 0                           | 0       | 0                 | 0        | 0           | 0              | 0                           | 0      |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                 | 0        | 0           | 0              | 0                           | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                 | 0        | 0           | 0              | 0                           | 0      |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                   |          |             |                |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 61671   | 0                 | 0        | 0           | 97139          | 0                           | 158810 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 662328  | 0                 | 0        | 0           | 107997         | 0                           | 174325 |

## Prehľad hmotného investičného majetku

| Dlhodobý hmotný majetok         | Bežné obdobie |         |   |                                 |             |               |                             |         |
|---------------------------------|---------------|---------|---|---------------------------------|-------------|---------------|-----------------------------|---------|
|                                 | Pozemky       | Stavby  | Samostatne hnuteľne veci a súbory hnuteľných veci | Základné stáda a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstaraný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu   |
| Prvotné ocenenie                |               |         |   |                                 |             |               |                             |         |
| Stav na začiatku obdobia        | 363350        | 1161736 | 645674  | 0                               | 29941       |               | 0                           | 2200701 |
| Prírastky                       | 0             | 0       | 67760   | 0                               | 0           |               | 0                           | 67760   |
| Úbytky                          | 0             | 0       | 12624   | 0                               | 0           |               | 0                           | 12624   |
| Stav na konci účtovného obdobia | 363350        | 1161736 | 700810  | 0                               | 29941       | 0             | 0                           | 2255837 |
| Oprávk                          |               |         |   |                                 |             |               |                             |         |
| Stav na začiatku obdobia        | 0             | 75318   | 502845  | 0                               | 28234       | 0             | 0                           | 606397  |
| Prírastky                       | 0             | 27120   | 70176   | 0                               | 1389        | 0             | 0                           | 98685   |
| Úbytky                          | 0             | 0       | 12624   | 0                               | 0           | 0             | 0                           | 12624   |

k 31.8.2017

Poznámky Úč POD 3 – 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

|                                 |        |         |        |   |       |   |   |         |
|---------------------------------|--------|---------|--------|---|-------|---|---|---------|
| Stav na konci účtovného obdobia | 0      | 102438  | 560397 | 0 | 29623 | 0 | 0 | 692458  |
| <b>Opravné položky</b>          |        |         |        |   |       |   |   |         |
| Stav na začiatku obdobia        | 0      | 0       | 0      | 0 | 0     | 0 | 0 | 0       |
| Prírastky                       | 0      | 0       | 0      | 0 | 0     | 0 | 0 | 0       |
| Úbytky                          | 0      | 0       | 0      | 0 | 0     | 0 | 0 | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0      | 0       | 0      | 0 | 0     | 0 | 0 | 0       |
| <b>Zostatková hodnota</b>       |        |         |        |   |       |   |   |         |
| Stav na začiatku obdobia        | 363350 | 1086418 | 142829 | 0 | 318   | 0 | 0 | 1592915 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 363350 | 1059598 | 140413 | 0 | 249   | 0 | 0 | 1563610 |

| Dlhodobý hmotný majetok         | Predchádzajúce obdobie |         |   |                                 |             |               |                             |         |
|---------------------------------|------------------------|---------|---|---------------------------------|-------------|---------------|-----------------------------|---------|
|                                 | Pozemky                | Stavby  | Samostatne hnuteľne veci a súbory hnuteľných veci | Základné stáda a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstaraný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu   |
| <b>Prvotné ocenenie</b>         |                        |         |   |                                 |             |               |                             |         |
| Stav na začiatku obdobia        | 0                      | 95305   | 745372  | 0                               | 29941       | 159504        | 0                           | 1030122 |
| Prírastky                       | 363350                 | 1064326 | 22156   | 0                               | 0           | 1318265       | 0                           | 2768097 |
| Úbytky                          | 0                      | 0       | 23882   | 0                               | 0           | 1477769       | 0                           | 1501651 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 363350                 | 1159631 | 742646  | 0                               | 29941       | 0             | 0                           | 2296568 |
| <b>Oprávk</b>                   |                        |         |   |                                 |             |               |                             |         |
| Stav na začiatku obdobia        | 0                      | 27048   | 551046  | 0                               | 28234       | 0             | 0                           | 606328  |
| Prírastky                       | 0                      | 21160   | 81717   | 0                               | 1389        | 0             | 0                           | 104266  |
| Úbytky                          | 0                      | 0       | 23881   | 0                               | 0           | 0             | 0                           | 23881   |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0                      | 48208   | 608882  | 0                               | 29623       | 0             | 0                           | 686713  |
| <b>Opravné položky</b>          |                        |         |   |                                 |             |               |                             |         |
| Stav na začiatku obdobia        | 0                      | 0       | 0   | 0                               | 0           | 0             | 0                           | 0       |
| Prírastky                       | 0                      | 0       | 0   | 0                               | 0           | 0             | 0                           | 0       |
| Úbytky                          | 0                      | 0       | 0   | 0                               | 0           | 0             | 0                           | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0                      | 0       | 0   | 0                               | 0           | 0             | 0                           | 0       |
| <b>Zostatková hodnota</b>       |                        |         |   |                                 |             |               |                             |         |
| Stav na začiatku obdobia        | 0                      | 68257   | 0   | 0                               | 1707        | 159504        | 0                           | 264290  |
| Stav na konci účtovného obdobia | 363350                 | 1111423 | 134764  | 0                               | 318         | 0             | 0                           | 1609855 |

Na majetok spoločnosti je zriadené záložné právo na nehnuteľnosť nachádzajúcej sa na Ružinovskej 1/A a 1/D. Okrem záložného práva zriadeného bankou spoločnosť eviduje majetok s ktorým má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať a to motorové vozidlá obstarané úverom cez MB Financial.

k 31.8.2017

Poznámky Úč POD 3 – 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

**Informácie o dlhodobom hmotnom majetku**

| Dlhodobý hmotný majetok                | Hodnota za bežné obdobie |
|--|--------------------------|
| Nehnutelnosti na Ružinovskej 1/A a 1/D | 1090000                  |

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii hmotný majetok, ku ktorému boli tvorené opravné položky.

Spoločnosť má dlhodobý majetok, zásoby, poistené pre prípad krádeže a živelné pohromy.

**Prehľad o poistení**

| Predmet poistenia  | Poistná suma | Výška spoluúčasti |
|--|--------------|-------------------|
| Budova vrátane stavebných súčastí                          | 1169200      | 0                 |
| Súbor vlastných hnutelných vecí                            | 133333       | 0                 |
| Peniaze a ceniny uložené v uzamknutom trezore - pokladnici | 0            | 0                 |
| Zásoby   | 633333       | 0                 |

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehnuteľný majetok, ktorý ku dňu závierky používa, no vlastnícke právo nie je zapísané v katastri nehnuteľnosti.

**1. Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť je 100% vlastníkom spoločnosti STIEFEL EUROCART s.r.o. /CZ/, ktorá toho času nevykonáva žiadnu činnosť.

**Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku**

| Dlhodobý finančný majetok          | Bežné obdobie                |   |                               |                                   |             |  |                 |                             |       |
|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|-----------------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                   |                              |   |                               |                                   |             |  |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 7727                         | 0   | 15412                         | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 23139 |
| Prírastky                          | 0                            | 0   | 0                             | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0                            | 0   | 0                             | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            | 0                            | 0   | 0                             | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 7727                         | 0   | 15412                         | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 23139 |
| Opravné položky                    |                              |   |                               |                                   |             |  |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                            | 0   | 0                             | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 0     |
| Prírastky                          | 0                            | 0   | 0                             | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0                            | 0   | 0                             | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                            | 0   | 0                             | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 0     |
| Účtovná hodnota                    |                              |   |                               |                                   |             |  |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 7727                         | 0   | 15412                         | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 23139 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 7727                         | 0   | 15412                         | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 23139 |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

| Dlhodobý finančný majetok          | Predchádzajúce obdobie       |   |                               |                                   |             |  |                 |                             |       |
|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|-----------------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                   |                              |   |                               |                                   |             |  |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 7727                         | 0   | 0                             | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 7727  |
| Prírastky                          | 0                            | 0   | 15412                         | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 15412 |
| Úbytky                             | 0                            | 0   | 0                             | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            | 0                            | 0   | 0                             | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 7727                         | 0   | 15412                         | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 23139 |
| Opravné položky                    |                              |   |                               |                                   |             |  |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                            | 0   | 0                             | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 0     |
| Prírastky                          | 0                            | 0   | 0                             | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0                            | 0   | 0                             | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                            | 0   | 0                             | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 0     |
| Účtovná hodnota                    |                              |   |                               |                                   |             |  |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 7727                         | 0   | 0                             | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 7727  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 7727                         | 0   | 15412                         | 0                                 | 0           | 0  | 0               | 0                           | 23139 |

Nesprávne vykazovanie podielu a oceňovacieho rozdielu dcérskej spoločnosti STIEFEL EUROCART s.r.o. /CZ/ bolo opravené v hospodárskom roku 2014/2015.

#### Informácie o dlhodobom finančnom majetku

| Dlhodobý finančný majetok  | Hodnota za bežné obdobie |
|--|--------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0                        |
| Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                        |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

## Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné obdobie       |                                      |  |   |                     |
|--|---------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------|
|  | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                  |                     |                                      |  |   |                     |
| STIEFEL EUROCART (CZ)  | 100%                | 100%                                 | 7727   | 0   | 7727                |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                     |                     |                                      |  |   |                     |
|  |                     |                                      | 0  | 0   | 0                   |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                       |                     |                                      |  |   |                     |
| LittleLane a.s.  | 30%                 | 30%                                  | 15412  | 0   | 15412               |
| <b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>       |                     |                                      |  |   |                     |
|  |                     |                                      |  |   |                     |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                           | x                   | x                                    | x  | x   | 23139               |

## Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

| Dlhodobé pôžičky                                      | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|------------------|------------------|---|---------------------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov                      | 0                                  | 0                | 0                | 0   | 0                               |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane | 0                                  | 0                | 0                | 0   | 0                               |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane  | 0                                  | 0                | 0                | 0   | 0                               |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane                 | 0                                  | 0                | 0                | 0   | 0                               |
| <b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>                         | <b>0</b>                           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>  | <b>0</b>                        |

## 2. Zásoby

## Informácie o opravných položkách k zásobám

| Zásoby  | Bežné obdobie               |           |   |  |                          |
|---|-----------------------------|-----------|---|--|--------------------------|
|   | Stav OP na začiatku obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci obdobia |
| Materiál  | 5935                        | 0         | 0   | 0  | 5935                     |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0                           | 0         | 0   | 0  | 0                        |
| Výrobky   | 0                           | 0         | 0   | 0  | 0                        |
| Zvieratá  | 0                           | 0         | 0   | 0  | 0                        |
| Tovar   | 10204                       | 0         | 0   | 0  | 10204                    |
| Nehnutelnosť na predaj                          | 0                           | 0         | 0   | 0  | 0                        |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  | 0                           | 0         | 0   | 0  | 0                        |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>16139</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                                      | <b>0</b>   | <b>16139</b>             |

## 3. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

## 4. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

## 5. Pohľadávky

## Informácie o opravných položkách k pohľadávkam

| Pohľadávky                                       | Bežné 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 |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 0                                     | 0         | 0   | 0  | 0                                  |
| Pohľadávky voči dcérske ÚJ a materskej ÚJ        | 0                                     | 0         | 0   | 0  | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0                                     | 0         | 0   | 0  | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 0                                     | 0         | 0   | 0  | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                   | 0                                     | 0         | 0   | 0  | 0                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>  | <b>0</b>                                      | <b>0</b>   | <b>0</b>                           |

| Pohľadávky                                       | Predchádzajúce 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 |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 0                                     | 2468      | 0   | 0  | 2468                               |
| Pohľadávky voči dcérske ÚJ a materskej ÚJ        | 0                                     | 0         | 0   | 0  | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0                                     | 0         | 0   | 0  | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 0                                     | 0         | 0   | 0  | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                   | 0                                     | 0         | 0   | 0  | 0                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                          | <b>2468</b>                           | <b>0</b>  | <b>0</b>                                      | <b>2468</b>  | <b>0</b>                           |

## Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v tabuľke:

| Názov položky                                     | Bežné obdobie       |                      |                  |
|---|---------------------|----------------------|------------------|
|   | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                        |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                     | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ        | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku     | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu   | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                    | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spoločnosti</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                      |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                     | 72669               | 14290                | 86959            |
| <b>Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku     | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu   | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                       | 34213               | 0                    | 34213            |
| Iné pohľadávky                                    | 590                 | 0                    | 590              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                | <b>107472</b>       | <b>14290</b>         | <b>121762</b>    |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

| Názov položky                                   | Predchádzajúce obdobie |                      |                  |
|---|------------------------|----------------------|------------------|
|   | V lehote splatnosti    | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                      |                        |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 0                      | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ      | 0                      | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku   | 0                      | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0                      | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                  | 0                      | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                | <b>0</b>               | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                    |                        |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 89873                  | 36544                | 126417           |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ      | 0                      | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku   | 0                      | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0                      | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                              | 0                      | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                     | 119253                 | 0                    | 119253           |
| Iné pohľadávky                                  | 2947                   | 0                    | 2947             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>              | <b>212073</b>          | <b>36544</b>         | <b>248617</b>    |

Pohľadávky po lehote splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                    | Bežné obdobie | Predchádzajúce obdobie |
|---|---------------|------------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                 | 0             | 2468                   |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka      | 14290         | 34076                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                              | <b>14290</b>  | <b>36544</b>           |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov   | 0             | 0                      |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0             | 0                      |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>0</b>      | <b>0</b>               |

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného leasingu iným subjektom.

## 6. Finančné účty

Spoločnosť eviduje majetok na finančných účtoch.

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny /stravné lístky/, účty v bankách.

Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky              | Bežné obdobie | Predchádzajúce obdobie |
|----------------------------|---------------|------------------------|
| Pokladnica, ceniny         | 928           | 996                    |
| Bežné účty v bankách       | 440           | 0                      |
| Terminované účty v bankách | 0             | 0                      |
| Peniaze na ceste           | 0             | 0                      |
| <b>Spolu</b>               | <b>1368</b>   | <b>996</b>             |

## 7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahujú náplň.

|            |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>IČO</b> |          |          | <b>3</b> | <b>1</b> | <b>3</b> | <b>6</b> | <b>0</b> | <b>5</b> | <b>1</b> | <b>3</b> |
| <b>DIČ</b> | <b>2</b> | <b>0</b> | <b>2</b> | <b>0</b> | <b>3</b> | <b>1</b> | <b>5</b> | <b>3</b> | <b>4</b> | <b>1</b> |

**8. Časové rozlíšenie**

**Spoločnosť eviduje zostatky na účtoch časového rozlíšenia:**

| Opis položky časového rozlíšenia                    | Bežné obdobie | Predchádzajúce obdobie |
|---|---------------|------------------------|
| <b>Náklady budúcich období- dlhodobé z toho:</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>               |
|   | 0             | 0                      |
| <b>Náklady budúcich období – krátkodobé z toho:</b> | <b>7948</b>   | <b>13193</b>           |
| Poistenie motorových vozidiel                       | 6661          | 7365                   |
| Internet, domény, telefóny                          | 959           | 1342                   |
| Tlač  | 0             | 1080                   |
| Ostatné služby                                      | 328           | 3406                   |
| <b>Príjmy budúcich období – dlhodobé z toho:</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>               |
|   | 0             | 0                      |
| <b>Príjmy budúcich období – krátkodobé z toho:</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>               |
|   | 0             | 0                      |

**E. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**

**1. Vlastné imanie**

Spoločnosť je spoločnosťou s ručením obmedzeným vo vlastníctve dvoch fyzických osôb.

**2. Informácia o rozdelení zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty**

Spoločnosť v predchádzajúcom účtovnom období hospodárila so ziskom.

**Údaje o rozdelení zisku predošlého účtovného obdobia sú uvedené v tabuľke:**

| Názov položky                                    | Predchádzajúce obdobie        |
|--|-------------------------------|
| Účtovný zisk                                     | 75561                         |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                | <b>Bežné obdobie</b>          |
| Prídel do zákonného rezervného fondu             | 0                             |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov        | 0                             |
| Prídel do sociálneho fondu                       | 0                             |
| Prídel na zvýšenie základného imania             | 0                             |
| Úhrada straty minulých období                    | 0                             |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov     | 75561                         |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom  | 0                             |
| Iné  | 0                             |
| <b>Spolu</b>                                     | <b>75561</b>                  |
| <b>Názov položky</b>                             | <b>Predchádzajúce obdobie</b> |
| Účtovná strata                                   | 0                             |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>             | <b>Bežné obdobie</b>          |
| Zo zákonného rezervného fondu                    | 0                             |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov               | 0                             |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov             | 0                             |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi                | 0                             |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | 0                             |
| Iné  | 0                             |
| <b>Spolu</b>                                     | <b>0</b>                      |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

### 3. Rezervy

Spoločnosť tvorila rezervu na nevyčerpané dovolenky a poistenie k nevyčerpaným dovolenkám.

#### Informácie k rezervám

| Názov položky                                      | Bežné obdobie            |        |          |          |                       |
|--|--------------------------|--------|----------|----------|-----------------------|
|  | Stav na začiatku obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho                           | 0                        | 0      | 0        | 0        | 0                     |
| Krátkodobé rezervy, z toho                         | 6282                     | 4360   | 5949     | 333      | 4360                  |
| Rezerva na audit                                   | 0                        | 0      | 0        | 0        | 0                     |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poistenie k nim | 6282                     | 4360   | 5949     | 333      | 4360                  |
| Rezerva na záručné opravy                          | 0                        | 0      | 0        | 0        | 0                     |
| Rezerva ostatné                                    | 0                        | 0      | 0        | 0        | 0                     |

| Názov položky                                      | Predchádzajúce obdobie   |        |          |          |                       |
|--|--------------------------|--------|----------|----------|-----------------------|
|  | Stav na začiatku obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho                           | 0                        | 0      | 0        | 0        | 0                     |
| Krátkodobé rezervy, z toho                         | 4432                     | 6231   | 4381     | 0        | 6282                  |
| Rezerva na audit                                   | 0                        | 0      | 0        | 0        | 0                     |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poistenie k nim | 4432                     | 6231   | 4381     | 0        | 6282                  |
| Rezerva na záručné opravy                          | 0                        | 0      | 0        | 0        | 0                     |
| Rezerva ostatné                                    | 0                        | 0      | 0        | 0        | 0                     |

### 4. Závazky

Štruktúra záväzkov /okrem bankových úverov/ podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v tabuľke:

| Názov položky   | Bežné obdobie | Predchádzajúce obdobie |
|---|---------------|------------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu  | 4780          | 7475                   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0             | 0                      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov      | 4780          | 7475                   |
| Krátkodobé záväzky spolu  | 638144        | 645611                 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 638144        | 645611                 |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 0             | 0                      |

Záväzky spoločnosti nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

### 5. Prenájom lízing

Spoločnosť nemá v evidencii majetok prenajatý formou finančného lízingu.

| Názov položky  | Bežné obdobie           |  |                    | Predchádzajúce 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 |
| Istina         | 0                       | 0  | 0                  | 0                       | 0  | 0                  |
| Finančný výnos | 0                       | 0  | 0                  | 0                       | 0  | 0                  |
| <b>Spolu</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>                | <b>0</b>                                 | <b>0</b>           |

|            |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>IČO</b> |          |          | <b>3</b> | <b>1</b> | <b>3</b> | <b>6</b> | <b>0</b> | <b>5</b> | <b>1</b> | <b>3</b> |
| <b>DIČ</b> | <b>2</b> | <b>0</b> | <b>2</b> | <b>0</b> | <b>3</b> | <b>1</b> | <b>5</b> | <b>3</b> | <b>4</b> | <b>1</b> |

## 6. Sociálny fond

Spoločnosť tvorila sociálny fond.

| Názov položky                            | Bežné obdobie | Predchádzajúce obdobie |
|--|---------------|------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>  | <b>5758</b>   | <b>5293</b>            |
| Tvorba SF na ťarchu nákladov             | 0             | 703                    |
| Tvorba SF zo zisku                       | 0             | 0                      |
| Ostatná tvorba SF                        | 0             | 0                      |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>     | <b>0</b>      | <b>703</b>             |
| Čerpanie sociálneho fondu spolu          | 2695          | 238                    |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b> | <b>3063</b>   | <b>5758</b>            |

## 7. Vydané dlhopisy

Spoločnosť neemitovala vlastné dlhopisy.

## 8. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finanční výpomoci

### Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

| Názov položky                   | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Bežné obdobie | Predchádzajúce obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|---------------|------------------------|
| a                               | b    | c              | d                | e             | f                      |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                |                  |               |                        |
| Úver                            | EUR  | 4%             | 2/2017           | 225220        | 315820                 |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                |                  |               |                        |
| Kontokorentný účet              | EUR  |                |                  | -60879,47     | -33870,6               |

Spoločnosť má v Tatra banke vedený kontokorentný účet s maximálnym možným debetom do 300 000 EUR.

Ručenie vo výške 50% je zabezpečené Slovenskou záručnou bankou a osobným ručením spoločníkmi STIEFEL EUROCARD s.r.o. Úrok je stanovený variabilnou úrokovou sadzbou a rozhodujúci je fixing EURIBOR.

### Spoločnosť eviduje dlhodobú pôžičku

| Názov položky                       | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Bežné obdobie | Predchádzajúce obdobie |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|---------------|------------------------|
| a                                   | b    | c              | d                | e             | f                      |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |      |                |                  |               |                        |
| Spotrebný úver M GL                 | EUR  | -              | 4/2016           | 0             | 10721                  |
| Autokredit MB Spider                | EUR  | -              | 7/2016           | 0             | 7557                   |
| Autokredit MB                       | EUR  |                | 8/2016           | 0             | 20101                  |
| Autokredit MB                       | EUR  |                | 4/2020           | 40763         | 0                      |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |      |                |                  |               |                        |
|                                     | EUR  |                |                  | 0             | 0                      |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                |                  |               |                        |
|                                     | EUR  |                |                  | 0             | 0                      |

Nákup motorových vozidiel realizovala spoločnosť STIEFEL EUROCARD s.r.o. formou pôžičiek – tzv. Autokreditov od Leasingových spoločností.

|            |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>IČO</b> |          |          | <b>3</b> | <b>1</b> | <b>3</b> | <b>6</b> | <b>0</b> | <b>5</b> | <b>1</b> | <b>3</b> |
| <b>DIČ</b> | <b>2</b> | <b>0</b> | <b>2</b> | <b>0</b> | <b>3</b> | <b>1</b> | <b>5</b> | <b>3</b> | <b>4</b> | <b>1</b> |

**Časové rozlíšenie**

Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív sú uvedené v tabuľke:

| Názov položky                                | Bežné obdobie | Predchádzajúce obdobie |
|--|---------------|------------------------|
| Výdavky budúcich období – dlhodobé z toho:   | 0             | 0                      |
|  | 0             | 0                      |
| Výdavky budúcich období – krátkodobé z toho: | 3517          | 0                      |
| Výdavky budúcich období - rôzne              | 3517          | 0                      |
| Výnosy budúcich období – dlhodobé z toho:    | 0             | 0                      |
|  | 0             | 0                      |
| Výnosy budúcich období – krátkodobé z toho:  | 0             | 0                      |
|  | 0             | 0                      |

**9. Deriváty**

Spoločnosť nepoužíva finančné deriváty pri svojej bežnej činnosti.

**H. Informácie o výnosoch**

**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Obchodné portfólio spoločnosti predstavujú predovšetkým vzdelávacie produkty využívané predovšetkým pri výučbe na školách a gymnáziách: ako napr. tematické nástenné náučné tabule, mapy. Taktiež výchovné produkty pre škôlkarov zamerané na predškolskú výchovu. Druhú skupinu tvoria interaktívne tabule a k nim prislúchajúce softvéry a iné príslušenstvo technického charakteru.

Hlavnú skupinu odberateľov spoločnosti STIEFEL EUROCART s.r.o. predstavujú Materské škôlky, Gymnázia a Základné školy.

**Informácie o tržbách :**

| Oblasť odbytu        | Tržby za vlastné výrobky |  | Tržby z predaja služieb |  | Tržby z predaja tovaru |  |
|----------------------|--------------------------|--|-------------------------|--|------------------------|--|
|                      | 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  |
| ZŠ, Gymnázia         | 70301                    | 69113  | 17300                   | 41543  | 559022                 | 691366                                       |
| Obchodné spoločnosti | 281200                   | 296449                                       | 51840                   | 42310  | 496908                 | 433915                                       |
| Retail               | 0                        | 0  | 17254                   | 12649  | 186342                 | 441161                                       |
| <b>Spolu</b>         | <b>351501</b>            | <b>365562</b>                                | <b>86394</b>            | <b>96502</b>                                 | <b>1242272</b>         | <b>1566442</b>                               |

Obchodné portfólio spoločnosti predstavujú predovšetkým vzdelávacie produkty využívané pri výučbe na MŠ, ZŠ a gymnáziách: ako napr. tematické nástenné náučné tabule, mapy. Taktiež názorné didaktické pomôcky zamerané na predškolskú výchovu. Druhú skupinu tvoria interaktívne tabule a k nim prislúchajúce softvéry a iné príslušenstvo technického charakteru.

Hlavnou skupinou odberateľov spoločnosti STIEFEL EUROCART s.r.o. sú materské školy, základné školy a gymnázia na Slovensku.

Didaktickú techniku predáva spoločnosť aj cez svojich obchodných partnerov.

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

## Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie |                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |  |
|---|-----------------------|-----------------|--|-----------------|---------------------------------------|--|
|   | Konečný zostatok      | Začiatkový stav | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       | 50729                 | 50200           | 48981  | 50200           | 1748                                  | 1219   |
| Výrobky   | 117266                | 94357           | 100362                                       | 94357           | 16904                                 | 6005   |
| Zvieratá  | 0                     | 0               | 0  | 0               | 0                                     | 0  |
| <b>Spolu</b>  | <b>167995</b>         | <b>144557</b>   | <b>149343</b>                                | <b>144557</b>   | <b>18652</b>                          | <b>7224</b>                                  |
| Manká a škody   | x                     | x               | x  | x               |                                       | 0  |
| Reprezentačné   | x                     | x               | x  | x               |                                       | 0  |
| Dary  | x                     | x               | x  | x               |                                       | 0  |
| Iné   | x                     | x               | x  | x               |                                       | 0  |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | <b>x</b>              | <b>x</b>        | <b>x</b>                                     | <b>x</b>        | <b>-7241</b>                          | <b>-8336</b>                                 |

## 2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Spoločnosť aktivovala hodnotu rozpracovanej grafiky ktorá nebola ku koncu účtovného obdobia zaradená do predaja. Jedná sa o rozpracované vydavateľské produkty, ktoré budú ukončené a zaradené do predaja v ďalších účtovných obdobiach. Hodnota rozpracovanej nedokončenej výroby bude po ukončení pripočítaná k hodnote vytlačených produktov a bude evidovaná spoločne s hodnotou tlačoviny na účte zásob - výrobky.

## Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>50768</b>          | <b>79660</b>                                 |
| Aktivácia tovaru   | 15                    | 33   |
| Aktivácia software   | 50753                 | 79627  |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>25593</b>          | <b>92296</b>                                 |
| Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku                              | 17392                 | 81300  |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti                                   | 8201                  | 10996  |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>  | <b>3761</b>           | <b>18780</b>                                 |
| Výnosové úroky   | 0                     | 16   |
| Kurzové zisky, z toho:   | 3585                  | 18149  |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka            | 0                     | 0  |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:                     | 176                   | 615  |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

## 3. Čistý obrat

K čistému obratu spoločnosť uvádza nasledujúce údaje:

## Informácie o tržbách

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Tržby za tovar           | 1242272               | 1566442                                      |
| Tržby za vlastné výrobky | 351501                | 365562                                       |
| Tržby z predaja služieb  | 86394                 | 96502  |
| <b>Spolu</b>             | <b>1680167</b>        | <b>2028507</b>                               |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

## I. Informácie o nákladoch

### 1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

#### Informácie o službách

| Názov položky                      | Bežné obdobie | Predchádzajúce obdobie |
|------------------------------------|---------------|------------------------|
| <b>Opravy a udržiavanie</b>        | <b>33689</b>  | <b>28124</b>           |
| Opravy motorových vozidiel         | 7313          | 7309                   |
| Opravy a udržiavanie nehnuteľností | 21111         | 12383                  |
| Opravy ostatné                     | 5265          | 8432                   |
| <b>Cestovné</b>                    | <b>11128</b>  | <b>10525</b>           |
| Cestovné náhrady                   | 11128         | 10525                  |
| Cestovné náhrady nedaňové výdavky  | 0             | 0                      |
| <b>Náklady na reprezentáciu</b>    | <b>7571</b>   | <b>8405</b>            |
| Reklamné predmety do 17 EUR        | 0             | 666                    |
| Pohostenie                         | 7571          | 7739                   |
| <b>Ostatné služby</b>              | <b>436298</b> | <b>507072</b>          |
| Ostatné služby reklama             | 4570          | 2346                   |
| Poštovné                           | 11025         | 11806                  |
| Nájomné                            | 119568        | 119568                 |
| Školenia                           | 4027          | 440                    |
| Telefóny                           | 9795          | 11215                  |
| Služby živnostníkov                | 52532         | 123230                 |
| Služby obchodníkov                 | 170580        | 174013                 |
| Marketing                          | 10773         | 15362                  |
| Preprava materiálu a tovaru        | 6586          | 3526                   |
| Tvorba produktov                   | 17661         | 18304                  |
| Ostatné služby                     | 29181         | 27262                  |

## J. Informácie o daniach z príjmov

### 1. Odložená daň z príjmu

Odložená daňová pohľadávka, ktorú spoločnosť eviduje, vznikla zúčtovaním nákladov za sprostredkovanie, ktoré je pre uplatnenie výdavku v základe dane podmienené jeho zaplatením.

Výpočet odloženej dane z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

| Názov položky   | Bežné obdobie | Predchádzajúce obdobie |
|---|---------------|------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou z toho:</b> | <b>3303</b>   | <b>12178</b>           |
| odpočítateľné   | 0             | 0                      |
| zdaniteľné  | 3303          | 12178                  |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzku a daňovou základňou z toho:</b> | <b>16139</b>  | <b>16828</b>           |
| odpočítateľné   | 16138         | 16828                  |
| zdaniteľné  | 0             | 0                      |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                  | <b>0</b>      | <b>0</b>               |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                    | <b>0</b>      | <b>0</b>               |
| <b>Sadzba dane z príjmov /v%/</b>   | <b>21%</b>    | <b>22%</b>             |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>   | <b>2695</b>   | <b>2277</b>            |
| Zmena odloženej daňovej pohľadávky  | 3113          | 2695                   |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>  | <b>-418</b>   | <b>4972</b>            |
| Zaúčtovaná ako náklad   | -418          | 4972                   |
| Zaúčtovaná do vlastného imania  | 0             | 0                      |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>  | <b>1717</b>   | <b>1717</b>            |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>               |
| Zaúčtovaná ako náklad   | 0             | 0                      |
| Zaúčtovaná do vlastného imania  | 0             | 0                      |
| Iné   | 0             | 0                      |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

**Spoločnosť k odloženým daniam uvádza nasledujúce údaje:**

| Názov položky   | Bežné obdobie | Predchádzajúce obdobie |
|---|---------------|------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov   | 0             | 60                     |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov   | 0             | 0                      |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenie daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0             | 0                      |
| 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   | 418           | 4972                   |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka   | 0             | 0                      |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov   | 0             | 0                      |

**2. Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane**

Spoločnosť vykázala hospodársky výsledok, ktorý transformovala na základ dane.

K transformácii účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane spoločnosť uvádza:

V súlade so Zákonom č. 595/2003 o dani z príjmov, v aktuálnom znení, spoločnosť upravila základ dane o položky, ktoré nie sú predmetom dane ktoré znižujú zvyšujú základ dane.

**Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:**

| Názov položky                                  | Bežné obdobie |      |         | Predchádzajúce obdobie |       |         |
|--|---------------|------|---------|------------------------|-------|---------|
|  | Základ dane   | daň  | daň v % | Základ dane            | daň   | daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:    | 10691         |      |         | 105022                 |       |         |
| Teoretická daň                                 | 10691         | 2352 | 22%     | 28877                  | 23105 | 22%     |
| Daňovo neuznané náklady                        | 8783          | 1932 | 22%     | 10932                  | 6353  | 22%     |
| Výnosy nepodliehajúce danie                    | 0             | 0    | 22%     | 17                     | 4     | 22%     |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0             | 0    | 22%     | 0                      | 0     | 22%     |
| Umorenie daňovej straty                        | 0             | 0    | 22%     | 0                      | 0     | 22%     |
| Zmena sadzby dane                              | 0             | 0    | 22%     | 0                      | 0     | 22%     |
| Iné  | 0             | 0    | 22%     | 0                      | 0     | 22%     |
| Spolu  | 19474         | 4284 | 22%     | 133918                 | 29462 | 22%     |
| Splatná daň z príjmov                          | 23707         | 5216 | 22%     | 111318                 | 24490 | 22%     |
| Odložená daň z príjmov                         | 1900          | 418  | 22%     | 22600                  | 4972  | 22%     |
| Celková daň z príjmov                          | 45081         | 9918 | 22%     | 267836                 | 29462 | 22%     |

|            |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>IČO</b> |          |          | <b>3</b> | <b>1</b> | <b>3</b> | <b>6</b> | <b>0</b> | <b>5</b> | <b>1</b> | <b>3</b> |
| <b>DIČ</b> | <b>2</b> | <b>0</b> | <b>2</b> | <b>0</b> | <b>3</b> | <b>1</b> | <b>5</b> | <b>3</b> | <b>4</b> | <b>1</b> |

**K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

**1. Najatý majetok**

**Spoločnosť má v nájme nehnuteľný majetok**

| Druh prenajatého majetku   | Nájomná zmluva uzatvorená do | Ročná výška nájomného |                        |
|----------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|
|                            |                              | Bežné obdobie         | Predchádzajúce obdobie |
| Nebytové priestory - sklad | na dobu neurčitú             | 119568                | 119568                 |

**2. Prenajatý majetok**

Spoločnosť prenajíma majetok iným účtovným jednotkám alebo tretím osobám

| Druh prenajatého majetku     | Nájomná zmluva uzatvorená do | Ročná výška nájomného |                        |
|------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|
|                              |                              | Bežné obdobie         | Predchádzajúce obdobie |
| Nebytové priestory - jedáleň | na dobu neurčitú             | 16800                 | 16800                  |

**3. Prehľad o podsúvahových položkách**

Spoločnosť neviduje položky na podsúvahových účtoch

**L. Informácie o iných aktívach a pasívach**

**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť neviduje podmienené záväzky

**2. Ostatné finančné povinnosti**

Spoločnosť neviduje ostatné finančné povinnosti

**3. Podmienení majetok**

Spoločnosť neviduje položky podmieneného majetku.

**M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky**

Spoločnosť neposkytla príjmy a výhody členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky.

**N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

Spoločnosť je v ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami.

**Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia obchody so spriaznenými osobami**

| Spriaznená osoba            | Druh obchodu        | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                        |
|-----------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------|
|                             |                     | Bežné obdobie                | Predchádzajúce obdobie |
| Ing. J. Betuš               | prenájom priestorov | 59784                        | 59784                  |
| Ing. K. Betušová            | prenájom priestorov | 59784                        | 59784                  |
| STIEFEL EUROCARD GmbH       | kúpa produktov      | 0                            | 0                      |
| STIEFEL EUROCARD GmbH       | predaj produktov    | 0                            | 0                      |
| STIEFEL EUROCARD GmbH       | poplatky za správu  | 0                            | 0                      |
| STIEFEL EUROCARD Sp. Z o.o. | kúpa produktov      | 0                            | 0                      |
| STIEFEL EUROCARD Sp. Z o.o. | predaj produktov    | 0                            | 0                      |

k 31.8.2017

Poznámky Úč POD 3 – 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

|                  |          |     |     |
|------------------|----------|-----|-----|
| LittleLane, a.s. | poplatky | 200 | 200 |
|------------------|----------|-----|-----|

### O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Po 31.8.2017 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenia skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

### P. Informácie o vlastnom imaní

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v tabuľke:

| Položka vlastného imania  | Bežné obdobie                      |              |              |          |                                 |
|---|------------------------------------|--------------|--------------|----------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky    | Úbytky       | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie   | 20000                              | 0            | 0            | 0        | 20000                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          | 0                                  | 0            | 0            | 0        | 0                               |
| Zmena základného imania   | 0                                  | 0            | 0            | 0        | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | 0                                  | 0            | 0            | 0        | 0                               |
| Emisné ážio   | 0                                  | 0            | 0            | 0        | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy  | 3133                               | 0            | 0            | 0        | 3133                            |
| Zákonný rezervný fond /neoddeliteľný fond/ z kapitálových vkladov | 2000                               | 0            | 0            | 0        | 2000                            |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | -378                               | 0            | 0            | 0        | -378                            |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        | 0                                  | 0            | 0            | 0        | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                                  | 0            | 0            | 0        | 0                               |
| Zákonný rezervný fond   |                                    | 0            | 0            | 0        |                                 |
| Nedeliteľný fond  | 0                                  | 0            | 0            | 0        | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 161062                             | 0            | 0            | 0        | 161062                          |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 1507085                            | 75560        | 0            | 0        | 1582645                         |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | 0                                  | 0            | 0            | 0        | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 75561                              | 5971         | 75561        | 0        | 5971                            |
| Vyplatené dividendy   | 0                                  | 0            | 0            | 0        | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | 0                                  | 0            | 0            | 0        | 0                               |
| <b>SPOLU</b>  | <b>1768463</b>                     | <b>81531</b> | <b>75561</b> | <b>0</b> | <b>1774433</b>                  |

| Položka vlastného imania  | Predchádzajúce obdobie             |           |        |         |                                 |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie   | 20000                              | 0         | 0      | 0       | 20000                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          | 0                                  | 0         | 0      | 0       | 0                               |
| Zmena základného imania   | 0                                  | 0         | 0      | 0       | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | 0                                  | 0         | 0      | 0       | 0                               |
| Emisné ážio   | 0                                  | 0         | 0      | 0       | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy  | 3133                               | 0         | 0      | 0       | 3133                            |
| Zákonný rezervný fond /neoddeliteľný fond/ z kapitálových vkladov | 2000                               | 0         | 0      | 0       | 2000                            |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | -378                               | 0         | 0      | 0       | -378                            |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        | 0                                  | 0         | 0      | 0       | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                                  | 0         | 0      | 0       | 0                               |
| Zákonný rezervný fond   |                                    | 0         | 0      | 0       |                                 |
| Nedeliteľný fond  | 0                                  | 0         | 0      | 0       | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 161062                             | 0         | 0      | 0       | 161062                          |

k 31.8.2017

Poznámky Úč POD 3 – 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

|   |                |               |               |          |                |
|---|----------------|---------------|---------------|----------|----------------|
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 1234012        | 273073        | 0             | 0        | 1507085        |
| Neuhradená strata minulých rokov                | 0              | 0             | 0             | 0        | 0              |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 273073         | 75561         | 273073        | 0        | 75561          |
| Vyplatené dividendy                             | 0              | 0             | 0             | 0        | 0              |
| Ostatné položky vlastného imania                | 0              | 0             | 0             | 0        | 0              |
| <b>SPOLU</b>                                    | <b>1692902</b> | <b>348634</b> | <b>273076</b> | <b>0</b> | <b>1768463</b> |

**R. Prehľad o peňažných tokoch k 31.8.2017**

Spoločnosť má povinnosť zostaviť výkaz cash flow.

Spoločnosť zostavila prehľad o peňažných tokoch použitím nepriamej metódy.

**Peňažné toky z prevádzkovej činnosti**

| Z/S  | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)  | Bežné obdobie | Predchádzajúce obdobie |
|--|--|---------------|------------------------|
|  |  | 10691         | 105022                 |
| A.1.                                       | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)  | 154507        | 76973                  |
|  | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)   | 160532        | 158830                 |
|  | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | 0             | 0                      |
|  | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)   | 0             | 0                      |
|  | Zmena stavu rezerv (+/-)   | -1922         | 1850                   |
|  | Zmena stavu opravných položiek (+/-)   | 0             | -37219                 |
|  | Zmena stavu položiek časového rozlišenia nákladov a výnosov (+/-)  | -1728         | -142                   |
|  | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)   | 0             | 0                      |
|  | Úroky účtované do nákladov (+)   | 10669         | 12728                  |
|  | Úroky účtované do výnosov (-)  | 0             | -17                    |
|  | Kurzové rozdiely (+/-)   | 0             | 0                      |
|  | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)   | -17392        | -81300                 |
|  | Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)   | 4348          | 22243                  |
| A.2.                                       | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti   | 50348         | 24826                  |
|  | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)   | 24126         | 75776                  |
|  | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)   | 10083         | 130515                 |
|  | Zmena stavu zásob (-/+ )   | 16139         | -181465                |
|  | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                     | 0             | 0                      |
|  | <b>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.)</b> | <b>215546</b> | <b>206821</b>          |
|  | Príjaté úroky (+)  | 0             | 17                     |
|  | Výdavky na zaplatené úroky (-)   | -10669        | -12728                 |
|  | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)  | 0             | 0                      |
|  | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)  | 0             | 0                      |
|  | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)   | -33307        | -79937                 |
|  | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)  | 0             | 0                      |
|  | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)   | 0             | 0                      |
| <b>A.</b>                                  | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>  | <b>171570</b> | <b>114172</b>          |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b> |  | 0             |                        |

k 31.8.2017

Poznámky Úč POD 3 – 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

|  |   |               |               |
|--|---|---------------|---------------|
|  | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)   | 0             | -2645         |
|  | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)   | -77990        | -109317       |
|  | 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                      | 0             | 0             |
|  | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)  | 0             | 0             |
|  | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)  | 17392         | 81300         |
|  | 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 (+) | 0             | 0             |
|  | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)   | 0             | 0             |
|  | Výdavky na krátkodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)   | 0             | 0             |
|  | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)   | 0             | 0             |
|  | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)  | 0             | 0             |
|  | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)   | 0             | 0             |
|  | Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)  | 0             | 0             |
|  | Prijaté úroky (+)   | 0             | 0             |
|  | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)   | 0             | 0             |
|  | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)  | 0             | 0             |
|  | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)   | 0             | 0             |
|  | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)  | 0             | 0             |
|  | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)  | 0             | 0             |
|  | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)   | 0             | 0             |
|  | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)  | 0             | 0             |
|  | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)   | 0             | 0             |
| <b>B.</b>                                | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>  | <b>-60598</b> | <b>-30662</b> |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b> |   |               |               |
| C.1.                                     | Peňažné toky vo vlastnom imaní  | 0             | 0             |
|  | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)  | 0             | 0             |
|  | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)  | 0             | 0             |
|  | Prijaté peňažné dary (+)  | 0             | 0             |
|  | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)  | 0             | 0             |
|  | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)  | 0             | 0             |
|  | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)   | 0             | 0             |
|  | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)   | 0             | 0             |
|  | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)   | 0             | 0             |
| C.2.                                     | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti  | -110600       | -86940        |
|  | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)   | 0             | 0             |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 1 | 3 | 6 | 0 | 5 | 1 | 3 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 1 | 5 | 3 | 4 | 1 |

|           |   |                |               |
|-----------|---|----------------|---------------|
|           | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)  | 0              | 0             |
|           | Príjmy z úverov (+)   | 0              | 0             |
|           | Výdavky na splácanie úverov (-)   | -110600        | -86940        |
|           | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)   | 0              | 0             |
|           | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)   | 0              | 0             |
|           | Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)   | 0              | 0             |
|           | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)     | 0              | 0             |
|           | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)             | 0              | 0             |
|           | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-) | 0              | 0             |
|           | Výdavky na zaplatené úroky (-)  | 0              | 0             |
|           | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)   | 0              | 0             |
|           | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)   | 0              | 0             |
|           | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)  | 0              | 0             |
|           | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)  | 0              | 0             |
|           | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)  | 0              | 0             |
|           | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)   | 0              | 0             |
| <b>C.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>  | <b>-110600</b> | <b>-86940</b> |
| <b>D.</b> | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>                      | <b>372</b>     | <b>-3430</b>  |
| E.        | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia  | 996            | 4425          |
| F.        | Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)             | 0              | 0             |
| <b>G.</b> | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet D + E + F)</b>                        | <b>1368</b>    | <b>996</b>    |

Ing. Ján Betuš