

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2017

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

VAVRUŠOVÁ CONSULTING, s.r.o.
Líščie Nivy 4
821 08 Bratislava

Spoločnosť Lívia Vavrušová, s.r.o.(ďalej len Spoločnosť) bola založená 31. júla 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 12. augusta 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 41883/B). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36 663 956

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- prieskum trhu
- technicko-organizačné zabezpečenie školení, kurzov a seminárov v rozsahu voľnej živnosti
- školiaca činnosť
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zdravotníckom zariadení v ambulancii v odbore psychiatria

c) Priemerný počet zamestnancov

| | 31. 12. 2017 | 31. 12. 2016 |
|--|--------------|--------------|
| | EUR | EUR |
| priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 3 | 5 |
| stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka, z toho: | 3 | 5 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

d) Informácia o ručení spoločnosti v iných účtovných jednotkách

-

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Spoločnosť schválila uzávierku za rok 2016 dňa 20.03.2017

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Konatelia MUDr. Lívia Vavrušová

b) Informácie o štruktúre spoločníkov účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017 bola takáto:

| Spoločník | podiel na základom imaní | | hlasovacie práva | iný podiel na ostatných |
|-----------------|--------------------------|------------|------------------|----------------------------|
| | EUR | % | % | položkách VI ako na ZI v % |
| Vavrušová Lívia | 7 000 | 100 | 100 | |
| spolu | 7 000 | 100 | 100 | |

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky žiadnej inej spoločnosti.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

(b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované

(c) 1.-6. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok – spôsob oceňovania

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou Spoločnosť neeviduje.

Náklady na výskum Spoločnosť neeviduje

Aktivované náklady na vývoj Spoločnosť neeviduje.

7.Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním .

8.-10.Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou Spoločnosť neeviduje.

Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

11.Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

12.Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhožiteľné pohľadávky.

13.Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

14.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.

15.Rezervy a Závazky

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.

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

16.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.

17.Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

18.Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

19.Leasing

Majetok prenášaný na základe finančného leasingu vykazuje ako svoj majetok nájomca.

20.Majetok obstaraný v privatizácii

Spoločnosť neeviduje takýto majetok.

21. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(d) Odpisové plány dlhodobého majetku

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

| | predpokladaná | metóda | ročná odpisová |
|----------------------------------|-----------------|-------------------|----------------|
| | doba používania | odpisovania | sadzba v % |
| softvér | 5 | lineárna | 20 |
| oceniteľné práva (licencia) | 5 | lineárna | 20 |
| drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia (sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | predpokladaná | metóda | ročná odpisová |
|--------------------------------|-----------------|-------------------|----------------|
| | doba používania | odpisovania | sadzba v % |
| Budovy a stavby | 40 | rovnomerná | 2,5 |
| stroje, prístroje a zariadenia | 6 až 12 | rovnomerná | 16,66 |
| dopravné prostriedky | 4 | rovnomerná | 25 |
| drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

(e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Spoločnosť neviduje prijaté dotácie na obstaranie majetku.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) – n)****Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľke na strane 15-16.

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný a jeho poistenie

Dlhodobý majetok je poistený na poistnú sumu 68 428 EUR.

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný a záložné právo

-

Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľke na strane 15-16.

Štruktúra DFM

| | Podiel na ZI | Podiel na hlas. právach | Mena | Výsledok hospodárenia | | Vlastné imanie | | Účtovná hodnota vykázaná v súvahe | |
|---|--------------|-------------------------|------|-----------------------|------|----------------|------|-----------------------------------|--------|
| | | | | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| | % | % | | | | | | | |
| a) dcérske podniky | | | | | | | | | |
| b) ÚJ s podstatný vplyvom | | | | | | | | | |
| c) ostatné realizovateľné CP a podiely | | | EUR | | | | | 36 000 | 36 000 |
| d) obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | | | | | |
| DFM spolu | | | | | | | | 36 000 | 36 000 |

| | EUR |
|--|-----|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |
| Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | |

Informácia o dlhových CP držaných do splatnosti

-

Informácia o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

-

o) Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

-

p) Záložné právo k zásobám

-

q) Údaje o zákazkovej výrobe

-

r) Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

| | stav | tvorba | zníženie | zrušenie | stav |
|--|----------------|------------|------------|---------------|----------------|
| | k 31. 12. 2016 | (zvýšenie) | (použitie) | (rozpustenie) | k 31. 12. 2017 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| pohľadávky z obch. styku | | | | | |
| pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ | | | | | |
| ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | | | |
| pohľadávky voči spoločníkom, členom a | | | | | |
| ostatné pohľadávky | | | | | |
| spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

s) Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| pohľadávky z obchodného styku | | | 0 |
| pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ | | | 0 |
| ostatné pohľadávky v rámci konsol. Celku | | | 0 |
| pohľadávky voči spoločníkom, členom a združ. | | | 0 |
| dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| pohľadávky z obchodného styku | 9 672 | | 9 672 |
| pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ | | | 0 |
| ostatné pohľadávky v rámci konsol. Celku | | | 0 |
| pohľadávky voči spoločníkom, členom a združ. | 1044 | | 1044 |
| sociálne poistenie | | | 0 |
| daňové pohľadávky | 4029 | | 4029 |
| iné pohľadávky | | | 0 |
| krátkodobé pohľadávky spolu | 14 745 | 0 | 14 745 |

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| | k 31. 12. 2017 | k 31. 12. 2016 |
|--|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| pohľadávky v lehote splatnosti | 14 745 | 45 617 |
| pohľadávky po lehote splatnosti do 1 roka | | |
| krátkodobé pohľadávky spolu | 14 745 | 45 617 |
| | | |
| pohľadávky po lehote 1-5rokov | | |
| pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 5 rokov | | |
| dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 |

t) Informácia o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

-

v) Informácia o odloženej daňovej pohľadávke

-

w) – za) Krátkodobý finančný majetok

| Názov položky | k 31.12.2017 | k 31.12.2016 |
|--------------------------|----------------|---------------|
| | EUR | EUR |
| Pokladnica, ceniny | 2509 | 1217 |
| Ceniny SL NH 4,50 | 144 | 234 |
| Bežné bankové účty | 147 581 | 11 187 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 150 234 | 12 638 |

Spoločnosť môže voľne nakladať s peňažnými prostriedkami na účtoch.

Informácia o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

-

Informácia o zriadení záložného práva k KFM

-

Informácia o ocenení krátkodobého finančného majetku k dátumu účtovnej závierky reálnou hodnotu

-

zb) Časové rozlíšenie

| | 31. 12. 2017 | 31. 12. 2016 |
|---|--------------|--------------|
| | EUR | EUR |
| NBO dlhodobé | 0 | 0 |
| náklady budúcich období – členské príspevky | | 300 |
| náklady budúcich období – poisťné | 1103 | 1004 |
| ostatné náklady budúcich období | 258 | 195 |
| NBO krátkodobé | 1 361 | 1 499 |
| PBO dlhodobé | 0 | 0 |
| PBO krátkodobé | 0 | 0 |
| spolu | 1 361 | 1 499 |

zc) Informácie o prenájom majetku formou finančného prenájmu u prenajímateľa

-

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky | Bezprostredne predch.obdobie |
|---|------------------------------|
| | EUR |
| Účtovný zisk | 114 190 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 114 190 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 114 190 |

| Názov položky | Bezprostredne predch.obdobie |
|---|------------------------------|
| | EUR |
| Účtovný strata | |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | 0 |

b) Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | stav | Bežné účtovné obdobie | | | stav |
|--|----------------|-----------------------|--------------|----------|----------------|
| | k 31. 12. 2016 | tvorba | použitie | zrušenie | k 31. 12. 2017 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Dlhodobé rezervy, z toho | | | | | |
| odmeny pracovníkom | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho | | | | | |
| mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia | 1 657 | 468 | 1 657 | | 468 |
| účtovná závierka a DP | 700 | 960 | 700 | | 960 |
| iné | | | | | |
| rezervy spolu | 2 357 | 1 428 | 2 357 | 0 | 1 428 |

| | stav | Bežné účtovné obdobie | | | stav |
|--|----------------|-----------------------|--------------|----------|----------------|
| | k 31. 12. 2015 | tvorba | použitie | zrušenie | k 31. 12. 2016 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Dlhodobé rezervy, z toho | | | | | |
| odmeny pracovníkom | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho | | | | | |
| mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia | 4 329 | 1 657 | 4 329 | | 1 657 |
| účtovná závierka a DP | 700 | 700 | 700 | | 700 |
| iné | | | | | |
| rezervy spolu | 5 029 | 2 357 | 5 029 | 0 | 2 357 |

c) – e) Závazky

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

| | k 31. 12. 2017 | k 31. 12. 2016 |
|--|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| záväzky po lehote splatnosti | | |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka | 3 005 | 5 299 |
| spolu krátkodobé záväzky | 3 005 | 5 299 |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov | | |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | | |
| spolu dlhodobé záväzky | 0 | 0 |

Informácia o hodnote záväzku zabezpečeným záložným právom

-

f) Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

-

g) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

| | 31. 12. 2017 | 31. 12. 2016 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| | EUR | EUR |
| stav k 1. januáru | 7 255 | 7 200 |
| tvorba na ťarchu nákladov | 45 | 99 |
| tvorba zo zisku | | |
| ostatné tvorba sociálneho fondu | | |
| tvorba sociálneho fondu spolu | 45 | 99 |
| čerpanie | 34 | 44 |
| stav k 31. decembru | 7 266 | 7 255 |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a pod. potreby zamestnancov.

h) Vydané dlhopisy

-

i) Bankové úvery

-

j) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--|--------------|--------------|
| | EUR | EUR |
| <i>výdavky budúcich období dlhodobé</i> | 0 | 0 |
| dobropisy za vykonané zdravotné výkony fakturované v nasleduj.roku | 340 | 207 |
| <i>výdavky budúcich období krátkodobé</i> | 340 | 207 |
| nepoužitá granty na výskum | 2 656 | 2 656 |
| <i>výnosy budúcich období dlhodobé</i> | 2 656 | 2 656 |
| nájomné | | |
| <i>výnosy budúcich období dlhodobé</i> | 0 | 0 |
| spolu | 2 996 | 2 863 |

k) Informácie o derivátoch

-

l) Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

-

m) Informácie o najatom majetku formou finančného prenájmu-u nájomcu

-

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | zdravotná starostlivosť | | klinické štúdie | | konzultácie a prednášková činnosť | | spolu | |
|---------------------|-------------------------|---------------|-----------------|----------------|-----------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Slovenská republika | 52 330 | 55 866 | | | 1 850 | 2 874 | 54 180 | 58 740 |
| EU | | | 145 909 | 162 455 | | | 145 909 | 162 455 |
| spolu | 52 330 | 55 866 | 145 909 | 162 455 | 1 850 | 2 874 | 200 089 | 221 195 |

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

-

c) Aktivácia

-

d) Výnosy z hospodárskej činnosti

Prehľad o významných položkách výnosoch z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | 2017 | 2016 |
|--------------------------------------|----------|----------|
| | EUR | EUR |
| poistné náhrady | | 1708 |
| prijaté dary na prevádzku ambulancie | | |
| spolu | 0 | 0 |

e) Finančné výnosy a kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | 2017 | 2016 |
|-----------------------------|----------|----------|
| | EUR | EUR |
| realizované kurzové zisky | | |
| nerealizované kurzové zisky | | |
| spolu | 0 | 0 |

f) Mimoriadne výnosy

-

g) Čistý obrat

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| tržby za vlastné výrobky | | |
| tržby z predaja služieb | 200 089 | 221 195 |
| tržby za tovar | | |
| výnosy zo zákazky | | |
| výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| čistý obrat celkom | 200 089 | 221 195 |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**a) Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

| | 2017 | 2016 |
|---|---------------|---------------|
| | EUR | EUR |
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 21 840 | 26 178 |
| <i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| iné uisťovacie auditorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neauditorské služby | | |
| <i>Ostatné významné náklady za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>21 840</i> | <i>26 178</i> |
| servis IT | 323 | 258 |
| opravy a udržiavanie | 1 172 | 6 156 |
| nájomné | 6 290 | 5 469 |
| právne, ekonomické a iné poradenstvo | 4 678 | 7 584 |
| cestovné náklady | 4 153 | 1 939 |
| telekomunikačné služby | 1 088 | 1 312 |
| odborné poradenské služby v zdravotníctve | 1030 | 0 |
| ostatné | 3 106 | 3 460 |

b) Náklady z hospodárskej činnosti

Prehľad o nákladoch z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | 2017 | 2016 |
|--|------------|----------|
| | EUR | EUR |
| Ostatné významné náklady z HČ, z toho: | | |
| odpis pohľadávky | 345 | |
| spolu | 345 | 0 |

c) Finančné náklady a kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------|----------|----------|
| | EUR | EUR |
| realizované kurzové straty | | |
| nerealizované kurzové straty | | |
| spolu | 0 | 0 |

d) Mimoriadne náklady

-

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

a) –e) Prehľad položiek tvoriacich odloženú daň je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

-

f) – g) Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | 2017 | | | 2016 | | |
|-------------------------------------|---------|---------------|---------|---------|---------------|---------|
| | základ | | | základ | | |
| | dane | daň | daň | dane | daň | daň |
| | EUR | EUR | % | EUR | EUR | % |
| výsledok hospodárenia pred zdanením | 128 413 | x | x | 146 982 | x | x |
| z toho teoretická daň | | 26 967 | 21,00 % | | 32 336 | 22,00 % |
| daňovo neuznané náklady | 4 313 | 906 | 0,71 % | 4 409 | 970 | 0,66 % |
| výnosy nepodliehajúce dani | -3 244 | -681 | -0,53 % | -2 723 | -599 | -0,41 % |
| umorenie daňovej straty | -972 | -204 | -0,16 % | -972 | -214 | |
| spolu | 128 510 | 26 987 | 21,17 % | 147 696 | 32 493 | 22,25 % |
| splatná daň | x | 26 987 | | x | 32 493 | |
| vysporiadaná daň | | 351 | | | 299 | |
| odložená daň | x | | | x | | |
| celková vykázaná daň | x | 27 338 | | x | 32 792 | |

Daňovo neuznané náklady = PHM nad normu, reprezentačné, tvorba nezákonných rezerv, ekonomické služby nezaplatené v bežnom roku

Odpočítateľné položky = použitie nezákonných rezerv, výnosy vysporiadané zrážkovou daňou, ekonomické služby z min. rokov zaplatené v bežnom roku

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

-

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

a)– b) Podmienené záväzky

-

c) Podmienены majetok

-

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov | | |
|---------------------|---|-----------|-------|--|-----------|-------|
| | štátutárnych | dozorných | iných | štátutárnych | dozorných | iných |
| | 2017 | | | 2017 | | |
| | 2016 | | | 2016 | | |
| | | | | | | |
| peňažné príjmy | 325 663 | | | | | |
| nepeňažné príjmy | | | | | | |
| peňažné preddavky | | | | | | |
| nepeňažné preddavky | | | | | | |
| poskytnuté úvery | | | | | | |
| poskytnuté záruky | | | | | | |
| iné | | | | | | |

N) INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami

| a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi: | 2017 EUR | Kód Obch. | 2016 EUR |
|---|-------------|--------------|-------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Druhy obchodov

| | |
|---------------------|----|
| Kúpa | 01 |
| Predaj | 02 |
| Poskytnuté služby | 03 |
| Obchodné zastúpenie | 04 |
| Licencia | 05 |
| Transfer | 06 |
| Know-how | 07 |
| Úver, pôžička | 08 |
| Výpomoc | 09 |
| Záruka | 10 |
| Iný obchod | 11 |

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--|------------|------------|
| | EUR | EUR |
| pohľadávky z obchodného styku | | |
| ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | |
| spolu aktíva | 0 | 0 |
| ostatné krátkodobé záväzky (krátkodobá výpomoc) | | |
| záväzky z obchodného styku | | |
| spolu pasíva | 0 | 0 |

O) INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2017 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P) INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

| | stav | | | | | stav | |
|---|----------------|--|----------------|----------|----------|----------------|--|
| | 31.12.2016 | | prírastky | úbytky | presuny | 31.12.2017 | |
| | EUR | | EUR | EUR | EUR | EUR | |
| Základné imanie | | | | | | | |
| Základné imanie | 7 000 | | | | | 7 000 | |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | | 0 | |
| Zmena základného imania | | | | | | 0 | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | | 0 | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | | 0 | |
| Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov | | | | | | 0 | |
| Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | | 0 | |
| Oceň.rozdiely z kapitálových účastín | | | | | | 0 | |
| Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení | | | | | | 0 | |
| Fondy zo zisku | | | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 700 | | | | | 700 | |
| Nedeliteľný fond | | | | | | 0 | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | | 0 | |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | | | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | | | | 114 190 | 114 190 | |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | | 0 | |
| Výsledok hospodárenia za bežné účtovné | 114 190 | | 101 074 | | -114 190 | 101 074 | |
| Vyplatené dividendy | | | | | | 0 | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | 0 | |
| 491- Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa | | | | | | 0 | |
| Spolu | 121 890 | | 101 074 | 0 | 0 | 222 964 | |

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

| | stav | | | | stav |
|--|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|
| | 31.12.2015 | prírastky | úbytky | presuny | 31.12.2016 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Základné imanie | | | | | |
| Základné imanie | 7 000 | | | | 7 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | 0 |
| Zmena základného imania | | | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov | | | | | 0 |
| Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |
| Oceň.rozdiely z kapitálových účastín | | | | | 0 |
| Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Fondy zo zisku | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 700 | | | | 700 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 33 839 | | 33 839 | | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia za bežné účtovné | 291 824 | 114 190 | 291 824 | | 114 190 |
| Vyplatené dividendy | | | | | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |
| 491- Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa | | | | | 0 |
| Spolu | 333 363 | 114 190 | 325 663 | 0 | 121 890 |

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 101 074,- EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Vyplatenie spoločníkovi 101 074,- EUR

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

Prehľad peňažných tokov je uvedený na strane č. 17

VAVRUŠOVÁ CONSULTING, s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
bežné účtovné obdobie 01.01.2016 - 31.12.2016

| Názov | Obstarávacía cena | | | | | Oprávky/Opravné položky | | | | | Zostatková cena | |
|--|-------------------|---------------|----------|----------|---------------|-------------------------|--------------|----------|----------|--------------|-----------------|---------------|
| | 31.12.2015 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.12.2016 | 31.12.2015 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.12.2016 | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Zriaďovacie náklady | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aktivované náklady na vývoj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Softvér | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceniteľné práva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Goodwill | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobý nehmotný majetok spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pozemky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stavby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí | 2 333 | 49 000 | 0 | 0 | 51 333 | 2 333 | 5 105 | 0 | 0 | 7 438 | 0 | 43 895 |
| Pestovateľské celky trvalých porastov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Základné stádo a ťažné zvieratá | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok spolu | 2 333 | 49 000 | 0 | 0 | 51 333 | 2 333 | 5 105 | 0 | 0 | 7 438 | 0 | 43 895 |
| Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | 36 000 | 0 | 0 | 0 | 36 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36 000 | 36 000 |
| Pôžičky s dobou splatnosti do 1 roka | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obstarávaný DFM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na DFM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | 36 000 | 0 | 0 | 0 | 36 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36 000 | 36 000 |
| Neobežný majetok spolu | 38 333 | 49 000 | 0 | 0 | 87 333 | 2 333 | 5 105 | 0 | 0 | 7 438 | 36 000 | 79 895 |

VAVRUŠOVÁ CONSULTING, s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
bežné účtovné obdobie 01.01.2017 - 31.12.2017

| Názov | Obstarávacia cena | | | | | Oprávky/Opravné položky | | | | | Zostatková cena | |
|--|-------------------|--------------|----------|----------|---------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|-----------------|---------------|
| | 31.12.2016 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.12.2017 | 31.12.2016 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.12.2017 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Zriaďovacie náklady | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aktivované náklady na vývoj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Softvér | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceniteľné práva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Goodwill | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobý nehmotný majetok spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pozemky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stavby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | 51 333 | 3 992 | 0 | 0 | 55 325 | 7 438 | 12 583 | 0 | 0 | 20 021 | 43 895 | 35 304 |
| Pestovateľské celky trvalách porastov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Základné stádo a ťažné zvieratá | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok spolu | 51 333 | 3 992 | 0 | 0 | 55 325 | 7 438 | 12 583 | 0 | 0 | 20 021 | 43 895 | 35 304 |
| Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | 36 000 | 0 | 0 | 0 | 36 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36 000 | 36 000 |
| Pôžičky s dobou splatnosti do 1 roka | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obstarávaný DFM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na DFM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | 36 000 | 0 | 0 | 0 | 36 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36 000 | 36 000 |
| Neobežný majetok spolu | 87 333 | 3 992 | 0 | 0 | 91 325 | 7 438 | 12 583 | 0 | 0 | 20 021 | 79 895 | 71 304 |

Prehľad peňažných tokov použitím nepriamej metódy

2017

2016

| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | |
|----------|--|-------|----------------|-----------------|
| Z/S | Výsledok hospodárenie z bežnej činnosti pred zdanením | " +/- | 128 413 | 146 982 |
| A.1 | Nepeňažné operácie ovplyvn. VH z bežnej činnosti pred zd. | | 11 925 | 4 048 |
| A.1.1 | Odpisy dlhodobého majetku | + | 12 583 | 5 105 |
| A.1.2 | ZC DM pri vyradení s výnimkou predaja | + | | |
| A.1.3 | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku | " +/- | | |
| A.1.4 | Zmena stavu dlhodobých rezerv | " +/- | | |
| A.1.5 | Zmena stavu opravných položiek | " +/- | | |
| A.1.6 | Zmena stavu položiek rozlíšenie nákladov a výnosov | " +/- | 271 | -1 057 |
| A.1.7 | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov | - | | |
| A.1.8 | Úroky účtované do nákladov | + | | |
| A.1.9 | Úroky účtované do výnosov | - | | |
| A.1.10 | Kurzový zisk vyčíslený k peň.prostr.ku dňu závierky | - | | |
| A.1.11 | Kurzová strata vyčíslená k peň.prostr.ku dňu závierky | + | | |
| A.1.12 | Výsledok z predaja DM okrem peň. ekvivalentov | " +/- | | |
| A.1.13 | Ostatné položky nepeňažného charakteru | " +/- | -929 | |
| A.2 | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu | | 28 588 | -73 175 |
| A.2.1 | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti | " -/+ | 30 872 | 7 319 |
| A.2.2 | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti | " +/- | -2 284 | -80 484 |
| A.2.3 | Zmena stavu zásob | " -/+ | 0 | -10 |
| A.2.4 | Zmena stavu KFM | " -/+ | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | 168 926 | 77 855 |
| A.3 | Prijaté úroky | + | | |
| A.4 | Zaplatené úroky | - | | |
| A.5 | Príjmy z dividend a podielov na zisku | + | | |
| A.6 | Vyplatené dividendy a podiely na zisku | - | | -325 663 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | 168 926 | -247 808 |
| A.7 | Zaplatená daň z príjmov | " -/+ | -27 338 | -32 792 |
| A.8 | Príjmy z mimoriadnych položiek | + | | |
| A.9 | Výdavky z mimoriadnych položiek | - | | |
| A | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | 141 588 | -280 600 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | | |
| B.1 | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehm. majetku | - | | |
| B.2 | Výdavky na obstaranie dlhodobého hm. majetku | - | -3 992 | -49 000 |
| B.3 | Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov | - | | |
| B.4 | Príjmy z predaja dlhodobého nehm.majetku | + | | |
| B.5 | Príjmy z predaja dlhodobého hm.majetku | + | | |
| B.6 | Príjmy z predaja dlhodob. CP a podielov | + | | |
| B.7 | Výdavky na dlhodobé pôžičky posk. ÚJ v kons.celku | - | | |
| B.8 | Príjmy zo splácania dlhod.pôžičiek posk.ÚJ v kons.celku | + | | |
| B.9 | Výdavky na dlhodob. Pôžičky posk.ÚJ tretím osobám | - | | |
| B.10 | Príjmy zo splácania dlhodob. Pôžičky posk.ÚJ tretím osobám | + | | |
| B.11 | Prijaté úroky | + | | |
| B.12 | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku | + | | |
| B.13 | Výdavky súvisiace s derivátmi, určené na predaj | - | | |
| B.14 | Príjmy súvisiace s derivátmi, určené na predaj | + | | |
| B.15 | Výdavky na DzPPO | - | | |

| | | | | |
|----------|--|--------------|----------------|-----------------|
| B.16 | Príjmy mimoriadneho charakteru | + | | |
| B.17 | Výdavky mimoriadneho charakteru | - | | |
| B.18 | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na inv.činnosť | + | | |
| B.19 | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na inv.činnosť | - | | |
| B | Čistné peňažné toky z investičnej činnosti | | -3992 | -49000 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | | |
| C.1 | Peňažné toky vo vlastnom imaní | | 0 | 0 |
| C.1.1 | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov | + | | |
| C.1.2 | Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi | + | | |
| C.1.3 | Prijaté peňažné dary | + | | |
| C.1.4 | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi | + | | |
| C.1.5 | Výdavky na osbtranie alebo odkúpenie vl. akcií a podielov | - | | |
| C.1.6 | Výdavky na zníženie fondov tvorených ÚJ | - | | |
| C.1.7 | Výdavky na vyplatenie podielu na VI spoločníkmi | - | | |
| C.1.8 | Výdavky z iných dôvodov zníženia VI | - | | |
| C.2 | Peňažné toky vznikajúce z dlhod. a krátkod. záväzkov z FČ | | 0 | 0 |
| C.2.1 | Príjmy z emisie dlhových CP | + | | |
| C.2.2 | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP | - | | |
| C.2.3 | Príjmy z uverov od banky (posk. nie na hlavnú činnosť) | + | | |
| C.2.4 | Výdavky na splácanie úverov od banky (posk. nie na hlavnú čir- | - | | |
| C.2.5 | Príjmy z prijatých pôžičiek | + | | |
| C.2.6 | Výdavky na splácanie pôžičiek | - | | |
| C.2.7 | Výdavky na úhradu záväzkov obst. formou leasingu | - | | |
| C.2.8 | Príjmy z ost. dlhod. a krátk. záväzkov z FČ | + | | |
| C.2.9 | Výdavky na splácanie ost. dlhod. a krátk. záväzkov z FČ | - | | |
| C.3 | Výdavky na zaplatené úroky | - | | |
| C.4 | Výdavky na vyplatené dividendy a podiely na zisku | - | | |
| C.5 | Výdavky súvisiace s derivátmi, určené na predaj | - | | |
| C.6 | Príjmy súvisiace s derivátmi, určené na predaj | + | | |
| C.7 | Výdavky na DzPPO | - | | |
| C.8 | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na fin.činnosť | + | | |
| C.9 | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na fin.činnosť | - | | |
| C | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | | 0 | 0 |
| D | Čistné zvýšenie alebo čisté zníženie peň. Prostriedkov | "/+/- | 137 596 | -329 600 |
| E | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | "/+/- | 12 638 | 342 238 |
| F | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu účtovnej závierky | "/+/- | 150 234 | 12 638 |
| G | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky | "/+/- | | |
| H | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu účtovnej závierky | "/+/- | 150 234 | 12 638 |