

Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2017

A- INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Založenie spoločnosti

Spoločnosť TANKER, s.r.o., Hlavné námestie 96/45, 06001 Kežmarok (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 05.08.1996 a do Obchodného registra bola zapísaná 05.08.1996(Ochodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka č. 3221/P. Pod uvedeným obchodným názvom vykonáva činnosť od 22.5.2004.

b) Hlavné činnosti Spoločnosti

Predaj pohonných hmôt
Maloobchod
Autoumyváreň

c) Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	38,6	25
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	40	27
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom 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 (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31.decembra 2017.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 23.06.2017 na Valnom zhromaždení spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2016. Účtovná závierka bola uložená do registra účtovných závierok v 10/2017. Valné zhromaždenie dňa 23.06.2017 schválilo Ing. Oľgu Cilikovou, PhD. č.licencie SKAU 87, Radvanská 4, 97401 Banská Bystrica, ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017

B. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti.

b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s účtovnými predpismi.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nehmotný majetok s nižšou obstarávacou cenou ako 2400,-€ môže byť zaradený ako dlhodobý nehmotný majetok.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacích cien dlhodobého majetku nie sú úroky, ani realizované kurzové rozdiely.

3. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním /clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod./. Nakupované zásoby pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Neskladovateľné zásoby sa účtujú priamo do spotreby (náhradné diely, pracovné náradie a pomôcky)

4. Nehnutelnosť určená na predaj.

Nehnutelnosť určená na predaj sa oceňuje obstarávacou cenou v zmysle platných predpisov.

5. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do vlastného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstarávaním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiadateľné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.

6. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo NBS 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

7.Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

8.Závázky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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 ocene. Rezervy sa vytvárajú, ak má Spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný príp. mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov. Rezerva na mzdy za dovolenku sa vypočíta na základe priemernej mzdy a počtu dní nevyčerpanej dovolenky. Pôžičky a úvery sa oceňujú v nominálnej hodnote. Nezaplatené príslušenstvo k úverom a pôžičkám ku dňu účtovnej závierky zvyšuje záväzok z úverov resp. pôžičiek.

9.Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Majetok obstaraný na základe zmluvy s následnou kúpou sa oceňuje vo výške istiny. Ne-realizované finančné náklady (úrok, poistné) k súvahovému dňu nezvyšujú záväzok voči prenajímateľovi, účtujú sa podľa splátkového kalendára. Záväzok z istiny splatný v nasledujúcom účtovnom období je vykázaný ako krátkodobý záväzok.

10.Daň z príjmov splatná a daň z príjmov odložená

Splatná daň z príjmu sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženej Účtovnej závierke je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol v zmysle § 17 Zákona o dani z príjmov upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu.

Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

- c) Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci jeho nadobudnutia. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR a ekonomická doba použiteľnosti bude viac ako jeden rok sa odpisuje podľa odpisového plánu. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	8 rokov	rovnomerný	12,5%
Stavby	15 rokov, 30 rokov	rovnomerný	6,67 % 3,33 %
Stroje, prístroje a zariadenia	12 rokov	rovnomerný	8,33 %
Stroje, prístroje a zariadenia	8 rokov	rovnomerný	12,50 %
Dopravné prostriedky	4 roky	rovnomerný	25,00 %
Výpočtová technika	4 roky	rovnomerný	25,00 %

Poznámka: rovnomerný odpis sa rovná lineárnemu odpisu

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, opravných položiek a zostatkovej hodnoty
 Účtovná jednotka eviduje dlhodobý nehmotný majetok.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceni- telné práva	Goodwil	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskytnu- té pred- davky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtov. obdobia		15120,00						15120,00
Prírastky						5207,00		5207,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		15120,00						20327,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtov. obdobia		6879,00			119,00			6998,00
Prírastky		1876,00						1876,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		8755,00			119,00			8874,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtov. obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtov. obdobia		8122,00			0			8122,00
Stav na konci účtovného obdobia		6246,00			0	5207,00		11453,00

Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samo- statné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Zá- klad- né stádo a ťaž- né zvie- ratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	728419	2297783	2632627			35705	233538	9500	5937572
Prírastky			200834			8789	103246	20928	333797
Úbytky			229381					20928	250309
Presuny							76383		76383
Stav na konci účtovného obdobia	728419	2297783	2604080			44494	260401	9500	5944677
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		579178	1511040			33227			2123445
Prírastky		102375	264989			6160			373524
Úbytky			229381						229381
Stav na konci účtovného obdobia		681553	1546648			39387			2267588
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková cena									
Stav na začiatku účtovného obdobia	728419	1718605	1121587			2478	233538	9500	3814127
Stav na konci účtovného obdobia	728419	1616230	1057432			5107	260401	9500	3677089

r) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovní	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	69 511,00	0,00	12 152,00	0,00	57 359,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky spolu	69 511,00	0,00	12 152,00	0,00	57 359,00

s) Informácie o hodnote vybraných pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	
a	b
Pohľadávky z obchodného styku do splatnosti	19 227 445,
Pohľadávky po splatnosti do 360 dní	2 821 726,
Pohľadávky po splatnosti nad 360 dní	57 359,
Daňové pohľadávky	0,
Iné pohľadávky	49 054,
Krátkodobé pohľadávky spolu	22 155 584,
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	
Dlhodobé pohľadávky spolu	

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom

Uvedené v notárskom registri.

w) Finančný majetok

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladni a na bankovom účte.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	247 102,00	354 680,00
Bežné bankové účty	40 732,00	295,00
Peniaze na ceste		
Spolu	287 834,00	354 975,00

zc) Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4212,00	1638,00
Poistné	1037,00	1337,00
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	4136,00	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a1) Vlastné imanie

Tabuľka č. 1

Názov položky	Popis / Hodnota
Vlastné imania spoločnosti	3960398
Počet podielov	1
Hodnota podielov	6639
Splatené základné imanie	6639
Upísané základné imanie	6639

a 3) Rozdelenie zisku z predchádzajúceho obdobia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výsledok hospodárenia v schvaľovaní -zisk	415742
Vysporiadanie výsledku hospodárenia	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	415742
Prídel na rozdelenie spoločníkovi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	415742

b) Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	E	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	10080	24328	10080		24328
Ostatné rezervy					
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	10080	24328	10080		24328

Záväzky

Štruktúra záväzkov z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Záväzky do splatnosti	14 907 399
Záväzky po splatnosti do 360 dní	2 973 144
Záväzky po splatnosti nad 360 dní	3 582
Krátkodobé záväzky spolu	17 884 125

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	
Dlhodobé záväzky spolu	

c) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Názov položky	Spolu	do 1 roka	od 1 do 5 rokov
Dlhodobé záväzky(r 102)	83 753,00		83 753,00
Závazky zo sociálneho fondu (472)	8 342,00	2 294,00	6 048,00
Ostatné dlhodobé záväzky (474A,	201 461,00	77 709,00	123 752,00
Odložený daňový záväzok (481A)	75 411,00		75 411,00
Krátkodobé záväzky (r.122) z toho	18 299 250,00	18 193 125,00	106 125,00
Závazky z obchodného styku (321,322,324,325,475A,478A,479A,47XA)	17 884 125,00	17 778 000,00	106 125,00
Závazky voči zamestnancom (331,333,	1 255,00	1 255,00	0,00
Závazky zo sociálneho zabezpečenia (336A,479A)	18 024,00	18 024,00	0,00
Daňové záväzky a dotácie (341,342,343,345,346,347,34X)	92 301,00	92 301,00	0,00
Iné záväzky (372A,373A,377A,379A,474A,479A,47X)	303 545,00	134 031,00	169 514,00
Bankové úvery, kontokorent, fin.výpomoc (r.121, 139)	4 967 318,00	4 501 882,00	465 436,00
Celkom	23 375 184	22 345 002,00	1 030 039,00

e) Záväzky zabezpečené záložným právom, jedná sa najmä o úvery, sú uvedené vo verejných registroch.

f) Odložený daňový záväzok

Odložený daňový záväzok vznikol z dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou dlhodobého majetku, pohľadávok a záväzkov z obchodného styku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Začiatkový stav odloženej dane	102 737
Doúčtovanie odloženej dane DLM	14 854
Zníženie odlož. daňového záväzku	42 180
Konečný zostatok odloženej dane	75 411

g) Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6630,32
Tvorba SF na ťarchu nákladov	1939,28
Čerpanie SF spolu	227,48
Konečný zostatok SF	8342,12

i) Bankové úvery

Prehľad bankových úverov je uvedená v nasledujúcej tabuľke . Dôverné informácie spoločnosť nezverejňuje.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny	Forma zabezpečenia
a	b	c	d	E	f
Dlhodobé bankové úvery					
Spotrebný úver	EUR	**	2020	7200,	*
Spotrebný úver	EUR	**	2019	17 408,	*
Spotrebný úver	EUR	**	2018	3 797,	*
Strednodobý úver	EUR	**	2020	7 200,	*
Dlhodobý investičný úver	EUR	**	2021	398 480,	*
Dlhodobý investičný úver	EUR	**	2021	328 000,	*
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	EUR	**		623 042,00	*
Kontokorentný úver	EUR	**		3 460 655,00	*
Kontokorentný úver	EUR	**		121 534,00	*

* formy zabezpečenia sú uverejnené vo verejných registroch

** dohodnutý úrok je považovaný za dôvernú informáciu spoločnosti a veriteľa

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Názov položky	K 31.12.	do 1 roka	od 1-5 rokov
Suma dohodnutých platieb celkom	275 417	78 200	197 217
z toho			
istina	275 417	78 200	197 2017
finančný náklad – náklad bež.roka			

H. Výnosy

Vykazovanie výnosov. Výnosy - tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty sú znížené o zľavy a zrážky /rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod./

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	1 397 997,
Tržby za tovar	46 252 283,
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	740 000,
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 928 221,
Čistý obrat celkom	48 390 280,

I. Náklady

a. Prehľad nákladov účtovnej jednotky prezentujú nasledovné tabuľky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Náklady na hospodársku činnosť z toho	51 579 001,
Náklady na predaný tovar + nehnuteľnosť na predaj	45 250 286,
Poradenské služby, vedenie prevádzky	247 527,
Nájomné	731 240,
Ostatné náklady na hosp. činnosť	6 089 919,
Odpisy DLM	372 500,
Mzdové náklady	369 410,
Náklady na sociálne poistenie	125 445,
Dane a poplatky	54 444,
Spotreba materiálu a energií	229 691,
Finančné náklady, z toho	264 752,
Úroky	151 318,
Ostatné finančné náklady	15 818,
Správa úveru	24 169,
Bankové garancie	48 566,
Náklady za platby POS	14 226,

J. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Sadzba dane v %	Daň
Výsledok hospodárenia pred zdanením	501 323,98		
Teoretická daň		21	105278,03
Položky zvyšujúce základ dane	239 706,53	21	50 338,37
Položky znižujúce základ dane	-138 002,13	21	-28 980,44
Spolu základ dane	603 028,38	21	126 635,95
Splatná daň + zrážková			126 636,10
Zvýšenie odloženého daňového záväzku			-27 326,00
Celková daň z príjmov			99 310,10

N. Obchody so spriaznenými osobami

Na základe:

1. personálneho prepojenia, ak subjekty sú pod vedením tej istej osoby – spoločnosť vo vykazovanom období na základe uvedeného kritéria nevykazuje žiadne vzájomné vzťahy

2. personálneho prepojenia, ak subjekty sú pod vedením blízkych osôb – spoločnosť poskytla služby v hodnote 180 000,- eur
 hmotný majetok v hodnote 54 088,- eur
 zásoby v hodnote 915 439,- eur
 a zároveň obstarala služby v hodnote 711 239,- eur.

Ocenenie vzájomných transakcií sa realizuje na princípe nezávislého vzťahu.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 639				6 639
Ostatné kapitálové fondy	815 646				815 646
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 319 692	415 740			2 735 432

Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	415 740	402 015		-415 740	402 015
Spolu:	3 658 381	817 755		-415 740	3 960 396

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV ZA ROK 2015

Spoločnosť zostavuje prehľad peňažných tokov nepriamou metódou

/Vid' príloha/

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy - TANKER, s.r.o. Kežmarok

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2017	2016
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	501 324	519 544
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	528 924	515 924
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	372 500	345 986
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, (+)	48 713	3 743
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		-
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-12 152	-2 059
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 562	7 447
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		-
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	151 318	126 714
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-26 427	-2 495
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-68	-80

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	2	-
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-6 524	- 672
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		37 340
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-1 929 950	-849 995
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-6 744 673	-2 851 526
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	4 495 948	2 977 655
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	318 775	-976 124
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-899 702	215 473
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	248	2 495
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-151 318	-121 905
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-1 050 772	66 064
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-86 345	-131 937
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-1 137 117	-65 873

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-103 247	-264 783
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		-
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	55 236	4 415
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-48 011	-260 368
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	1 117 987	431 876
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	2 800 046	914 327
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-1 548 027	-371 662
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-134 032	-110 789
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	1 117 987	431 876
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-67 141	105 635
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	354 975	249 340
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	287 834	354 975
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	287 834	354 975