

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2017

Poznámky obsahujú tieto informácie o účtovnej jednotke:

- a) Názov a sídlo účtovnej jednotky:

B.T.Transport, sro

Piaristická 6

911 01 Trenčín

Obchodná spoločnosť bola založená dňa 03.10.2003 a do obchodného registra bola zapísaná 12.11.2003, a to do Obchodného registra Okresného súdu v Trenčíne, oddiel Sro, vložka 14153/R

- b) Hlavné činnosti spoločnosti:

- vnútroštátna cestná nákladná doprava
- medzinárodná cestná nákladná doprava
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu a služieb

- c) Priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia bol 448 z toho počet vedúcich zamestnancov 7. Stav zamestnancov k 31.12.2017 bol 501.

- d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách .

- e) Táto účtovná závierka je riadnou účtovnou závierkou veľkej účtovnej jednotky zostavenou k 31.12.2017 podľa §17, ods.6 Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie roka 2017.

- f) Účtovná závierka spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 11. septembra 2017.

1. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	448	455
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	501	429
počet vedúcich zamestnancov	7	5

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Informácie o základných účtovných metódach

použitých pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

a) Účtovná závierka spoločnosti je zostavená pri splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

b) Jednotlivé zložky majetku a záväzkov sú oceňované nasledovne:

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) 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 eur a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518.19 – Ostatné služby. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. 2. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2400 eur, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou spoločnosť nevlastní

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom spoločnosť nevlastní

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený 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, alebo ktorý bol nadobudnutý formou finančného prenájmu.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je rovná alebo nižšia ako 1700 eur a zároveň doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania do 28. 2. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur sa považuje za dlhodobý hmotný majetok aj po tomto dátume a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou spoločnosť nevlastní

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom spoločnosť nevlastní

7. Dlhodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní

8. Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a skladovaný tovar. Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Nakupované zásoby sa vyskladňujú v obstarávacej cene.

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou spoločnosť nevlastní
10. Zásoby obstarané iným spôsobom spoločnosť nevlastní
11. Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj spoločnosť nerealizuje.
12. Pohľadávky pri ich vzniku sú oceňované menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.

Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa robí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny predpoklad, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok splatnosti pohľadávok. Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam po lehote splatnosti dlhšej ako jeden rok vo výške 100%. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou pohľadávky a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných príjmov.
13. Krátkodobý finančný majetok, peňažné prostriedky v hotovosti a na bežnom účte, ceniny sú oceňované menovitou hodnotou. Kontokorentný úver je vykazovaný v súvahe ako krátkodobý bankový úver.
14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy je oceňované menovitou hodnotou. 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. Závazky, vrátane rezerv a úverov sú oceňované menovitou hodnotou.

Rezerva na mzdy za dovolenku vrátane sociálneho poistenia sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára vo výške hrubých miezd podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky. Od budúceho účtovného obdobia sa nepredpokladá zvyšovanie miezd, a preto sa rezerva vypočíta na základe priemernej mzdy zamestnanca v poslednom štvrtroku roka a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

Rezerva na audit účtovnej závierky sa vytvára ku dňu zostavenia účtovnej závierky vo výške predpokladaných nákladov.

Rezerva na nevyfakturované dodávky sa tvorí ku dňu zostavenia účtovnej závierky v predpokladanej výške nevyfakturovaných dodávok, predovšetkým nevyfakturovaných opráv motorových vozidiel vykonaných v zahraničí.
16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy je oceňované menovitou hodnotou. 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 spoločnosť nevlastní
18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi spoločnosť nevlastní
19. Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci je oceňovaný obstarávacou cenou a účtuje sa na vecne príslušných účtoch majetku.
20. Majetok obstaraný v privatizácii spoločnosť nevlastní

21. Odložená daň sa vzťahuje na:

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

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa jej platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro neprepočítavajú.

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

c) Odpisovanie dlhodobého majetku je realizované na základe odpisového plánu, ktorý má spoločnosť stanovený. Pre účtovné i daňové odpisy je stanovený rovnomerný spôsob odpisovania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

d) Dotácie na obstaranie majetku neboli spoločnosti poskytnuté.

Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33 274	46 000					79 274
Prírastky		27 070				27 070		54 140
Úbytky		8 844	46 000			27 070		81 914
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		51 500						51 500
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		29 874	46 000					75 874
Prírastky		11 867						11 867
Úbytky		8 844	46 000					54 844
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		32 897						32 897
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 400						3 400
Stav na konci účtovného obdobia		18 603						18 603

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33 793	46 000					79 793
Prírastky		4 827				4 827		9 654
Úbytky		5 346				4 827		10 173
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		33 274	46 000					79 274
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 862	46 000					72 862
Prírastky		8 358						8 358
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		29 874	46 000					75 874
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 931						6 931
Stav na konci účtovného obdobia		3 400						3 400

Tabuľka č. 3

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	33 750	1 132 829	815 551				90 003	118 290	2 190 423
Prírastky			551 008				975 448		1 526 456
Úbytky			282 561				432 718	118 290	833 569
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	33 750	1 132 829	1 083 998				632 733	0	2 883 310
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		348 632	551 192						899 824
Prírastky		38 424	282 434						320 858
Úbytky			282 561						282 561
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		387 056	551 065						938 121
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	33 750	784 197	264 359						1 290 589
Stav na konci účtovného obdobia	33 750	745 773	532 933				632 733	0	1 945 189

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	33 750	1 132 829	1 018 960						2 158 539
Prírastky			93 806				90 003	118 290	395 905
Úbytky			297 215						391 021
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	33 750	1 132 829	815 551				90 003	118 290	2 190 423
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		310 208	660 598						970 806
Prírastky		38 424	187 809						226 233
Úbytky			297 215						297 215
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		348 632	551 192						899 824
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	33 750	822 621	358 362						1 214 733
Stav na konci účtovného obdobia	33 750	784 197	264 359				90 003	118 290	1 290 599

Tabuľka č. 3

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	745 772,91

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1. Trvá zriadené záložné právo na hmotný majetok Bakova Jama, ktorý je predmetom ručenia na úver (7,5 mil. eur) od UNI Credit Bank.
2. Obchodná spoločnosť neeviduje majetok, pri ktorom by vzniklo vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý by používala na základe zmluvy o výpožičke.
3. Budovy sú poistené až do výšky 1 133 tis. EUR

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok.

Informácie o opravných položkách k zásobám

K zásobám nebola tvorená opravná položka. Nevyskytujú sa podhodnotené položky, t.j. tiché rezervy.

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Na žiadne zásoby nie je zriadené záložné právo.

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Obchodná spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu ani zákazkovú výstavbu.

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné 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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	129 781	6 035		2 689	133 127
Ostatné pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	0	106 496			106 496
Pohľadávky spolu	129 781	112 531		2 689	239 623

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Ostatné pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 667 196	1 150 279	9 817 475
Ostatné pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	16 854		16 854
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	277 040		277 040
Iné pohľadávky	385 331	106 496	491 827
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 346 421	1 256 775	10 603 196

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1. Vytvorila sa OP na pochybné obchodné pohľadávky vo výške 6 035,- EUR a na nevymožiteľné iné pohľadávky v sume 106 496 EUR
2. Obchodná spoločnosť tvorila OP vo výške 100 % na pohľadávky po splatnosti 360 dní, pretože na základe minulých skúseností sú väčšinou tieto pohľadávky nevymožiteľné.
3. V stave obchodných pohľadávok k 31.12.2017 sú odberatelia po lehote splatnosti, u ktorých sa netvorila OP, pretože bonita klienta sa významne nezmenila a preto sa považujú za vymožiteľné.
4. Pri zisťovaní vymožiteľnosti pohľadávok sa zvažujú všetky zmeny v bonite odberateľov, ktoré nastanú do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 256 775	1 429 432
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	9 346 421	8 804 319
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 603 196	10 233 751
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	6 333 496,53

Popis údajov a doplňujúce informácie

Na pohľadávky vo výške 6 333 496,53 bolo v prospech banky zriadené záložné právo.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	566 674	410 375
Bežné bankové účty	243 381	228 549
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	810 055	639 004

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Obchodná spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými sa nedá voľne disponovať.

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Nultá splátka operatívnych leasingov		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	77 340	89 236
PHM v nádržiach k 31.12.	0	0
poistné	36 493	32 355
Nultá splátka operatívnych leasingov účtovaná v nasledujúcom roku do nákladov		
Časové rozlíšenie mesačných splátok operatívnych leasingov	36 146	55 383
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	316 393	337 644

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vyrovnaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	396 675
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	396 675
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	0

O rozdelení výsledku hospodárenia za obdobie 2017 vo výške 45 713 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 45 713 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve..

Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	149 660	165 794	120 901	28 759	165 794
dovolenky	107 723	116 566	86 439	21 284	116 566
sociálne poistenie	37 833	41 020	30 358	7 475	41 020
audit	4 104	8 208	4 104		8 208
nevyfakturované dodávky					

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	112 974	149 660	112 974		149 660
dovolenky	81 774	107 723	81 774		107 723
sociálne zabezpečenie	28 670	37 833	28 670		37 833
audit	2 530	4 104	2 530		4 104
nevyfakturované dodávky					

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	322 597	164 389
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	125 611	29 105
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	196 986	135 284
Krátkodobé záväzky spolu	3 078 128	2 632 979
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 535 368	2 565 989
Záväzky po lehote splatnosti	542 760	66 990

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	206 161	157 724
odpočítateľné		
zdaniteľné	206 161	157 724
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	251 940	120 080
odpočítateľné	145 444	120 080
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	30 543	25 217
Uplatnená daňová pohľadávka	5 326	5 082
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	5 326	5 082
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	43 294	33 122
Zmena odloženého daňového záväzku	10 172	-5 824
Zaúčtovaná ako náklad	10 172	-5 824
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 343	15 297
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 129	18 619
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 129	18 619
Čerpanie sociálneho fondu	20 443	16 573
Konečný zostatok sociálneho fondu	15 029	17 343

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
UNI Credit Bank – kontokorent	EUR	1M+2,5	30.6.2017	6 333 497	5 378 959

Krátkodobý úver je zabezpečený záložným právom na nehnuteľnosti a pohľadávky, blanco zmenkou a notárskou zápisnicou.

Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne 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
a	b	c	d	e	f	g
Istina	96 838	181 957		94 301	117 941	
Finančný náklad	4 680	4 354		4 532	2 952	
Spolu	101 518	186 311		98 833	120 893	

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tovar		Služby			
	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
SR	361 167	263 833	7 584 176	5 160 790		
EU	556 600	265 000	28 929 063	31 115 382		
Spolu	962 767	527 833	36 513 239	36 276 172		

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
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt,		
z toho:	644 252	871 952
Tržby z predaja dlhodobého majetku	94 867	87 751
Výnosy z postúpených pohľadávok		
Vrátená spotrebná daň z EU	14 386	
Náhrady škôd a poistné náhrady	534 999	784 201
Finančné výnosy, z toho:	226	393
Kurzové zisky, z toho:	224	371
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	224	371
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2	22
Výnosové úroky	2	22
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	36 513 239	36 276 172
Tržby za tovar	962 767	509 250
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	37 476 006	36 785 422

Informácie o nákladoch voči audítovi, auditorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	8 208	8 208
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 208	8 208
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

Informácie o významných položkách nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	15 446 397	17 809 168
Opravy a udržiavanie	1 453 332	1 446 637
Poplatky za diaľnice	6 015 834	7 346 670
Operatívny leasing	3 817 571	4 515 662
Cestovné náhrady	4 159 660	4 500 199

Ostatné položky nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	8 742 223	8 524 090
Spotreba PHM	8 682 949	8 219 232
Spotreba pneumatík	59 274	155 104
Finančné náklady, z toho:	176 712	149 754
Kurzové straty, z toho:	1 797	4 795
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Nákladové úroky	148 402	119 512
Bankové poplatky	26 513	25 447
Poplatky faktoring		
Mimoriadne náklady, z toho:		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	138 990			538 678		
teoretická daň		29 188	21		118 509	22
Daňovo neuznané náklady	323 358			251 455		
Výnosy nepodliehajúce dani	74 387			26 689		
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	387 961	81 472	21	763 444	167 958	22
Splatná daň z príjmov		81 472	59		167 961	31
Odložená daň z príjmov		4 845			-5 824	
Celková daň z príjmov		86 317	62		162 137	30

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	8 027 195	7 993 912
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	66 624	51 090
Iné položky		

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Uvedené hodnoty predstavujú sumu záväzkov z finančného leasingu neuvedených v súvahe (leasingový úrok+DPH) a zostávajúce splátky za operatívny prenájom, ktoré sa spoločnosť (nájomca) zaviazala zaplatiť podľa splátkových kalendárov do skončenia doby nájmu.

Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

V účtovnom období roka 2017 neboli konateľom spoločnosti vyplatené žiadne peňažné príjmy za výkon funkcie. Boli vyplatené podiely na zisku minulých rokov spoločníkom v sume 480 tis EUR. Konatelia spoločnosti nepoberali a ani nepožívali žiadne iné výhody.

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba a	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Šped-Elit sro (predaj služieb)	14 750	15 460
A-Z autoservis sro	60 291	112 133
B.T.Transport Italy	12 746 675	12 044 763
B.T.Transport Benelux	999 327	850 734
B.T.Logistics Transport Ltd	1 073 106	1 313 746
PaletExpress sro	949 067	633 998
Šped-Elit sro (nákup služieb)	0	0
A-Z autoservis sro	501 861	766 753

B.T.Transport Italy		7 943	29 335
B.T.Transport Benelux		300	1 440
B.T.Logistics Transport Ltd		0	19 394
PaletExpress sro		97 902	3 582
2xN sro		35 951	0
BianKa plus sro		14 000	0

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spriaznená osoba a	Hodnotové vyjadrenie	
	Pohľadávky z obch.styku K 31.12.2017 c	Závazky z obch.styku k 31.12.2017 d
Šped-Elit sro	7 740	0
A-Z autoservis sro	563	131 233
B.T.Transport Italy	4 151 433	9 688
B.T.Transport Benelux	276 450	0
B.T.Logistics Transport Ltd	511 468	0
PaletExpress sro	217 467	73 775
BianKa plus sro	0	14 000
Poskytnutá pôžička konateľovi	16 854	0

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1. Spriazneným osobám neboli poskytnuté žiadne úvery a ani im neboli poskytnuté preddavky.

2. Obchody so spriaznenými osobami boli realizované na základe princípu obvyklej ceny.

Žiadne obchody, ktoré sa uskutočnili medzi spoločnosťou a jej spriaznenými osobami neboli uzavreté na základe neobvyklých obchodných podmienok.

Informácie o iných aktívach a pasívach

Podmienené záväzky

Voči spoločnosti je vedený súdny spor o zaplatenie zmluvnej pokuty za oneskorenú úhradu časti kúpnej ceny za dodanie kamiónov. Rozhodcovský súd svojim rozsudkom zo dňa 21.11.2014 uložil spoločnosti povinnosť uhradiť žalobcovi Anton Iliaš Autodoprava zmluvnú pokutu v sume 136 789 EUR spolu s úhradou trov rozhodcovského konania a právneho zastúpenia v sume 11299 EUR. Následne bolo spoločnosti dňa 25.5.2015 doručené oznámenie o začatí exekúcie.

Okresný súd Trenčín svojim uznesením povolil odklad exekúcie nakoľko mal preukázané, že spoločnosť podala na okresný súd Bratislava I žalobu o zrušenie rozhodcovského rozsudku stáleho rozhodcovského súdu. Proti tomuto rozhodnutiu podal oprávnený odvolanie, ale Krajský súd v Trenčíne uznesenie Okresného súdu v Trenčíne potvrdil.

K dátumu zostavenia účtovnej závierky bol okresným súdom rozhodnuté o zastavení exekúcie. Môže teda dôjsť k rozhodnutiu, ktorým bude právoplatne rozhodnuté tak, že rozhodcovský rozsudok, ktorým je exekučný titul v predmetnom exekučnom konaní, bude zrušený.

Okrem vyššie uvedeného nie je známa žiadna hodnota budúcich možných záväzkov ani hodnota budúcich možných práv a povinností spoločnosti, ktoré sa nevyskytujú v súvahe.

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, ktoré by mohli mať vplyv na zmenu vykázaných skutočností v účtovnej závierke.

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 813 307				1 813 307
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 096 189		480 000	396 675	2 012 864
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	396 675	45 713		-396 675	45 713
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 813 307				1 813 307
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 786 121			310 068	2 096 189
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	310 038	396 675		-310 068	396 675
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Pol.	Obsah položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	138 990	538 678
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hosp. výsledok z bežnej činnosti	699 849	131 016
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	202 458	189 460
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného. a hmotného majetku (+)		
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 časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	33 147	-284 684
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	148 402	119 512
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2	-22
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	35 400	-23 036
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 (+/-)	280 444	129 786
A.2.	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.)	56 377	-295 300
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-285 722	-563 396
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	445 149	262 448
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-103 050	5 648
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov a peň. 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.)	895 216	374 394
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú. do inv. činností (+)	2	22
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do finančných činností (-)	-148 402	-119 512
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 (-)	-480 000	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	266 816	254 904
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (- +)	-143 651	-48 707
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	123 165	206 197
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-26 070	-4 828
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-975 448	-183 807
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 (+)	94 867	68 168
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 prev. Činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. 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 (-)		
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.)	--906 651	-120 467

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 účt. jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtov. jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtov. 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.)		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. Banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. Banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
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 (-)		
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 (+)		
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 zo 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 invest.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 invest.činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	0	0

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-783 486	85 730
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-4 739 955	-4 828 685
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-5 523 441	-4 739 955
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 (+/-)	-5 523 441	-4 739 955