

A. Základné informácie o účtovnej jednotke
B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

A.a) Založenie a vznik účtovnej jednotky

UTS-United Technical Services, spol. s r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 18.09.2006. Dňa 14.11.2006 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trnava, oddiel Sro, vložka 20159/T.

A.b) Hlavné činnosti účtovnej jednotky

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod)
- reklamná a propagačná činnosť - obchodné poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

A.c) Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	22,5	31,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	32
počet vedúcich zamestnancov	1	2

A.d) Podniky je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

☐ Áno ☒ Nie

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna ☐ mimoriadna

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

30.06.2017

B.a) Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017:

Štatutárny orgán

Meno člena	Funkcia	Dĺžka pôsobenia od – do	
Özgür Dikisoglu	Konateľ	Od 13.8.2011	Do 15.3.2016
Enis Turan Erdogan	Konateľ	Od 16.3.2016	

Dozorný orgán

Meno člena	Funkcia	Dĺžka pôsobenia od – do	
Ahmet Nazif Zorlu		Od vzniku spoločnosti	Do 15.3.2016
Ömer Yüngül		Od vzniku spoločnosti	Do 15.3.2016

Turan Erdogan		Od vzniku spoločnosti	Do 15.3.2016
---------------	--	-----------------------	-----------------

b) Štruktúra spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a štruktúra spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
VESTEL TICARET A.S. Levent 199, Büyükdere Cad. No. 199 Şişli 343 94, Turecko	6 640	100	100	-
Spolu	6 640	100	100	-

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

Obchodné meno	VESTEL TICARET A.S.
Sídlo	Levent 199, Büyükdere Cad. No. 199 Şişli 343 94, Turecko

C.b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Obchodné meno	VESTEL TICARET A.S.
Sídlo	Levent 199, Büyükdere Cad. No. 199 Şişli 343 94, Turecko

C.c) Materská účtovná jednotka nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu

D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E.
b/ rozpracované v časti F.
c/ rozpracované v časti G.
d/ rozpracované v časti H.

e/ rozpracované v časti I.
f/ rozpracované v časti J.
g/ rozpracované v časti K.
h/ rozpracované v časti L.

i/ rozpracované v časti M. a N.
j/ rozpracované v časti O.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ Áno ☐ Nie

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód ☐ Áno ☒ Nie

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. Účtovná jednotka nakupovala dlhodobý nehmotný majetok ☐ Áno ☒ Nie

2. Účtovná jednotka tvorila vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok ☐ Áno ☒ Nie
3. Účtovná jednotka obstarala iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok ☐ Áno ☒ Nie
4. Účtovná jednotka nakupovala dlhodobý hmotný majetok ☐ Áno ☒ Nie
5. Účtovná jednotka tvorila vlastnou činnosťou dlhodobý hmotný majetok ☐ Áno ☒ Nie
6. Účtovná jednotka obstarala iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok ☐ Áno ☒ Nie
7. Účtovná jednotka v bežnom roku vlastnila cenné papiere ☐ Áno ☒ Nie

8. Podnik nakupoval zásoby ☒ Áno ☐ Nie

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT 1, čl.2

☒ spôsobom A účtovania zásob

☐ spôsobom B účtovania zásob

1) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☒ clo ☒ ostatné VON

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

☒ obstarávací cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru záväzne stanoveným spôsobom takto:

PS VON + príjem VON	
_____	x výdaj zo skladu
PS zásob + príjem na sklad	

Popis: VNO – vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním zásob

Pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne

9. Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou ☐ Áno ☒ Nie

10. Účtovná jednotka vykazuje v súvahe pohľadávky ☒ Áno ☐ Nie

Pohľadávky sú pri ich vzniku oceňované menovitou hodnotou a pri ich odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou.

11. Účtovná jednotka vykazuje v súvahe finančné účty ☒ Áno ☐ Nie

Peňažné prostriedky a ceniny sú oceňované menovitou hodnotou

12. Účtovná jednotka účtovala o časovom rozlíšení na strane aktív súvahy ☒ Áno ☐ Nie

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

13. Účtovná jednotka vykazuje v súvahe záväzky (vrátane rezerv) ☒ Áno ☐ Nie

Záväzky sú pri ich vzniku oceňované menovitou hodnotou a pri ich prevzatí obstarávacou cenou.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

14. Účtovná jednotka účtovala o časovom rozlíšení na strane pasív súvahy ☒ Áno ☐ Nie

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

15. Účtovná jednotka účtovala v bežnom období o derivátoch ☐ Áno ☒ Nie

16. Účtovná jednotka má majetok a záväzky zabezpečené derivátmi ☐ Áno ☒ Nie
17. Účtovná jednotka má prenajatý majetok a majetok obstaraný na leasing ☐ Áno ☒ Nie
18. Účtovná jednotka má majetok obstaraný privatizáciou ☐ Áno ☒ Nie
19. Účtovná jednotka účtuje o splatnej a odloženej dani z príjmov ☒ Áno ☐ Nie

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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 odpočítavať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

20. Účtovná jednotka prijala darovaný majetok ☒ Áno ☐ Nie

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok nadobudnutý bezodplatne účtuje na ťarchu účtu účtovej skupiny 04 so súvzťažným zápisom v prospech účtu 384. Účet časového rozlíšenia sa rozpúšťa do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti so zaúčtovaním odpisov.

21. Účtovná jednotka má novozistený majetok pri inventarizácii ☐ Áno ☒ Nie
22. Účtovná jednotka má majetok a záväzky v cudzej mene ☒ Áno ☐ Nie

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu sa prepočítavajú na menu EUR kurzom určeným v kurzovom lístku ECB 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 EUR kurzom určeným v kurzovom lístku ECB v deň ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Pri kúpe a predaji cudzej meny za EUR sa použil kurz z kurzového lístku ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavovania účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

☒ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú. Odpisovať sa začína od mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Druh dlhodobého majetku	Odpisová metóda	Doba odpisovania	Odpisová sadzba	Spôsob stanovenia odpisovej sadzby
Zariadenie kancelárie - nábytok	Rovnomerný	6	1/6	Daňové odpisy

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Spoločnosť nemá majetok obstaraný prostredníctvom dotácií.

E.f) Oprava chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na položky súvahy, náklady bežného účtovného obdobia, výnosy bežného účtovného obdobia, nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. - Spoločnosť v sledovanom období neúčtovala o významných opravách chýb minulých účtovných období.				
	výnosy	Zaúčtované na účet	Náklady	Zaúčtované na účet

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F.a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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	-	387 488	237 494	-	-	-	0	-	624 982
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	387 488	229 114	-	-	-	-	-	616 602
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	0	8 380	-	-	-	0	-	8 380
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	154 357	224 848	-	-	-	-	-	379 205
Prírastky	-	233 131	12 646	-	-	-	-	-	245 777
Úbytky	-	387 488	229 114	-	-	-	-	-	616 602
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	0	8 380	-	-	-	-	-	8 380
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	233 131	12 646	-	-	-	-	-	245777
Stav na konci účtovného obdobia	-	0	8 380	-	-	-	-	-	8 380

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	-	387 488	246 798	-	-	-	0	-	634 286
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	9 304	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	387 488	237 494	-	-	-	0	-	624 982
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	134 982	232 619	-	-	-	-	-	367 601
Prírastky	-	19 375	1 533	-	-	-	-	-	20 908
Úbytky	-	-	9 304	-	-	-	-	-	9 304
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	154 357	224 848	-	-	-	-	-	379 205
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	252 506	14 179	-	-	-	-	-	266 685
Stav na konci účtovného obdobia	-	233 131	12 646	-	-	-	-	-	245777

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy
Poistenie dopravných prostriedkov	2435	Rok 2017

F.c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka neeviduje takýto majetok.

F.d) Prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva, ale ktorý účtovná jednotka užíva na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka neeviduje takýto majetok.

F.e) Prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo nazapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Účtovná jednotka neeviduje takýto majetok

F.f) – F.n) Účtovná jednotka pre tieto body nemá náplň

F.o) Opravné položky k zásobám

Zásoby	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
Materiál	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	1 343 669	-	456 243	321 574	777 817
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky na zásoby	-	-	-	-	-
Zásoby spolu	1 343 669	-	456 243	321 574	565 852

F.p) Prehľad zásob, na ktoré je zriadené záložné právo a zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať s nimi

Účtovná jednotka neeviduje takéto zásoby

F.q) Informácie o zákazkovej výrobe

Účtovná jednotka nevykonávala v bežnom období zákazkovú výrobu.

F.r) Vývoj 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	44 785	2 613	-	1 131	46 267
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	44 785	2 613	-	1 131	46 267

F.s) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 704	83 291	86 995
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	8 034	8 906	16 940
Iné pohľadávky	3 277	850	4 127
Krátkodobé pohľadávky spolu	15 015	93 047	108 062

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	93 047	92 734
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	15 015	33 660
Krátkodobé pohľadávky spolu	108 062	126 394
Pohľadávky so zostatkovou dobou	-	-

splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-

F.t) a u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka neeviduje takéto pohľadávky

F.v) Odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke

F.w) Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13	753
Bežné bankové účty	77 761	135 995
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	77 774	136 748

F.x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

F.y) Prehľad o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka neeviduje takýto majetok

F.za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou

Účtovná jednotka neoceňovala krátkodobý finančný majetok reálnou hodnotou

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 125	667
Poistné, odborná literatúra, telefon	1 125	667
Náklady budúcich období krátkodobé	-	-
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Poistné plnenie	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-

F.zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka pre tento bod nemá náplň.

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G.a.1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	6 640	6 640
Počet akcií (a.s.)	-	-
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	-	-
Hodnota upísaného vlastného imania	-	-
Hodnota splateného základného imania	6 640	6 640
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou , alebo ňou ovádanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.	-	-

G.a.3) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk/strata	- 815 699
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	- 815 699
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	-815 699

G.b) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	29 317	16 277	-	27 817	17 777
Dovolenky + odvody	14 317	1 277	-	14 317	1 277
Audit a zverejnenie UZ	15 000	15 000	-	13 500	16 500

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	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	35 724	29 317	-	35 724	29 317
Dovolenky + odvody	20 724	14 317	-	20 724	14 317
Audit a zverejnenie UZ	15 000	15 000	-	15 000	15 000

G.c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	3 403 392	3 438 109
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	452 769	533 014
Krátkodobé záväzky spolu	3 856 161	3 971 123
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 303	4 196
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	6 303	4 196

G.e) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka neeviduje záväzky zabezpečené záložným právom.

G.f) Odložený daňový záväzok

Účtovná jednotka pre tento bod nemá náplň.

G.g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 196	3 951
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 503	2 002
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 503	2 002
Čerpanie sociálneho fondu	1 398	1 757
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 303	4 196

G.h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá pre tento bod náplň.

G.i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Účtovná jednotka nemá pre tento bod náplň.

G.j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	-	5
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	-
Dlhodobý hmotný majetok nadobudnutý bezodplatne	-	12 645
Výnosy budúcich období krátkodobé	-	-

G.h)-m) Účtovná jednotka nemá pre tento bod náplň.

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H.a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Tržby za tovar		Tržby za služby			
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SLOVENSKO	51 160	51 235	0	0	-	-
EU	3 003 945	3 632 691	30 520	51 973	-	-
3. krajiny	42 175	14 190	398 942	364 450	-	-
Spolu	3 097 280	3 698 116	429 462	416 423	-	-

H.b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka nemá pre tento bod náplň

H. c) až f) Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	103 908	1 540
Invent. rozdiel - prebytok zásob na sklade, poistné plnenie	82 930	-
Odpis záväzkov zo splat.viac ako 36 mesiacov	-	7
Predaj dlhodob. majetku	8 333	-
Rozpustenie bezodpl.nadob.majetku do výnosov vo výške odpisov	12 645	1 533
Poistné plnenie	-	-
Ostatné výnosy	-	-

Finančné výnosy, z toho:	86	86
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	74	-
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	74	-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	-	-
Výnosové úroky	-	86
Mimoriadne výnosy	-	-

H.g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	429 462	416 423
Tržby za tovar	3 097 280	3 698 116
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	3 526 742	4 114 539

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	-	-
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	13 500	15 247
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 500	15 000
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	247
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	-	-
Nájomné	120 152	140 470
Prepravné služby	38 526	100 620
Strážna služba	43 509	41 005
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	-	-
Spotreba materiálu a energie	111 310	162 278
Osobné náklady	475 366	526 753
Tvorba opr.položiek k pohľ.	1 482	40 640
Finančné náklady, z toho:	-	-
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	190	27

kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	26
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	-	-
Úroky	139	89
Bankové poplatky	2 350	2 394

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J.a) až e) informácie o daniach z príjmov

Účtovná jednotka nemá pre tento bod náplň

J.f) a g) 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:	-790 337	-	-	-801 638	-	-
Teoretická daň	-	-165 970	21	-	-176 360	22
Daňovo neuznané náklady	478 942	100 577	21	942 392	207 326	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-360 609	-75 727	21	-47 992	-10 558	22
Umorenie daňovej straty	0	0	21	-28 861	-6 349	22
Spolu	-672 004	-141 120	21	63 901	14 058	22
Splatná daň z príjmov	-	2 880	21	-	14 058	22
Odložená daň z príjmov	-	-	-	-	-	-
Celková daň z príjmov	-	2 880	21	-	14 058	22

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

K. Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcií derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

L.a) a b) Informácie o podmienených záväzkoch

Účtovná jednotka nemá pre tento bod náplň

L.c) Informácie o podmienenom majetku

Účtovná jednotka nemá pre tento bod náplň

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

a) Výška priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie

	Štatutárny orgán	EUR

b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány

	Štatutárny orgán	EUR

c) pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ

1. Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu ÚO. obdobia	Štatutárny orgán	Úrok v %	EUR
2. Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účt. obdobia			
3. Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			

e) Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárnych orgánov, dozorných orgánov alebo iných orgánov účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú.

	Štatutárny orgán	EUR

N. Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

a) Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L. písne a to

Druh obchodu, napr. kúpa alebo poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transfery, know-how, úver, pôžička, výpomoc, zá	Výnosy	% z celk.	Náklady	% z celk.
Úroky				
Služby	398 942	100	112 496	100
Licencie				

Nehmotný majetok				
Hmotný majetok				
Finančný majetok				
Materiál, tovar,...			2 233 352	100

b) informácie o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sa v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa § 3 ods. 1 uvádzajú samostatne,

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu
		c
VESTEL DIS TICARET A.S.	01	23 889
VESTEL ELECTRONIC A.S.	03	371 352
VESTEL FRANCE	01	214 042
VESTEL GERMANY	01	718 832
VESTEL UK	01	1 229 796
VESTEL IBERIA	01	25 758
Gruppo Industria VESIT spa	01	21 035
Vestel Polska Technology	01	112 496

Kód druhu obchodu Druh obchodu:
01 kúpa
03 poskytnutie služby

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. Zmeny vlastného imania

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	6 640	-	-	-	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané	-	-	-	-	-

vlastné imanie					
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	- 1 572 083	-	-	- 815 699	- 2 387 782
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-815 699	-	793 217	815 699	-793 217
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	-	-	-	-

z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	531 731		-	-531 731	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	- 1 572 083	- 1 572 083
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 103 814	-	815 699	2 103 814	-815 699
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-

R. Prehľad peňažných tokov

R. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-790 337	-801 638
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>	-87 285	881 112
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		20 908
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	245 776	
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-320 092	861 134

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-13 108	-932
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	139	89
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-86
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
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 (+/-)		-1
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>	836 434	-59 647
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	33 100	-15 428
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-124 395	894 977
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	927 729	-939 196
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.)	-41 188	19 827
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		86
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-139	-89
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.)	-41 327	19 824
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-17 647	7 019
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	-58 974	26 843
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
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 (+)		
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)		
	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.)		
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 (+)		
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 (-)		
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 (+)		

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.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-58 974	26 843
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	136 748	109 905
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	77 774	136 748
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 (+/-)	77 774	136 748