

Brady s.r.o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Brady s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 31.08.2005. Dňa 24.09.2005 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 37640/B. Spoločnosť sídli Na Pántoch 18, 831 06 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 955 937.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru pre účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
2. kúpa tovaru pre účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	8	8
počet vedúcich zamestnancov	1	0

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
W.H. BRADY NV, Belgium	7.295.641 EUR	100%	100%	0%
Spolu	7.295.641 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Brady. Materskou spoločnosťou spoločnosti je W.H.BRADY NV, so sídlom Lindestraat (Industriepark, C/3) 20, Zele, B-9240, Belgické kráľovstvo, a materskou spoločnosťou celej skupiny je Brady Corporation, so sídlom PO Box 571, Milwaukee, WI 53201, USA. Konsolidovanú účtovnú zvierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Brady Corporation. Táto účtovná zvierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. júlu 2019:

Konatelia

Konateľ:	Brett Wilms, Pauwendreef 7, 2900 SCHOTEN, Belgium
	J Michael Nauman, Doral Drive 3615, Little Rock, Arkansas 722 12, USA
	Aaron James Pearce, S Lake Road 4906, Colgate, Wisconsin 530 17, USA

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZAVIERKY

Účtovná zvierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná zvierka.

Účtovná zvierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. júlu 2018 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30. januára 2019.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej zvierky za rok 2019 a 2018 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Brady s.r.o.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	33,3	3%	rovnomerné
Stroje, prístroje a zariadenia	10	10%	rovnomerné
Inventár	10	10%	rovnomerné
Iný dlhodobý hmotný majetok	4	25%	rovnomerné

c) Finančný majetok

V období od 1. augusta 2018 do 31. júla 2019 ani predchádzajúcim období spoločnosť neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku. Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Vo finančnom roku 2018 ani 2019 spoločnosť neúčtovala o zásobách.

e) Zákazková výroba

Vo finančnom roku 2018 ani 2019 spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Vo finančnom roku 2018 ani 2019 spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určených na predaj.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy 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.

i) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

j) Rezervy

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

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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.

l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku predošlých období a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Brady s.r.o.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5% zo zisku spoločnosti po zdanení daňou z príjmov.

m) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Na štatutárny účet hlavnej knihy 604 sú účtované tržby z predaja tovaru a na štatutárny účet hlavnej knihy 602 sú účtované tržby z predaja služieb.

o) Deriváty

Vo finančnom roku 2018 ani 2019 spoločnosť neúčtovala o derivátoch.

p) Finančný lízing

Vo finančnom roku 2018 ani 2019 spoločnosť neúčtovala o finančnom lízingu.

q) Daň z príjmu

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,

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

r) Dotácie/Investičné ponuky

Vo finančnom roku 2018 ani 2019 spoločnosť nevidovala dotácie/investičné ponuky.

s) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Brady s.r.o.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť nevykazuje k 31. júlu 2019 žiadny dlhodobý nehmotný majetok (k 31. júlu 2018: 0 EUR).

b) Dlhodobý hmotný majetok

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	8 415	0	0	0	0	0	8 415
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8 415	0	0	0	0	0	8 415
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6 559	0	0	0	0	0	6 559
Prírastky	0	0	1 856	0	0	0	0	0	1 856
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8 415	0	0	0	0	0	8 415
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 856	0	0	0	0	0	1 856
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	8 415	0	0	0	0	0	8 415
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8 415	0	0	0	0	0	8 415
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 898	0	0	0	0	0	3 898
Prírastky	0	0	2 661	0	0	0	0	0	2 661
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 559	0	0	0	0	0	6 559

Brady s.r.o.

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4.517	0	0	0	0	0	4.517
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1.856	0	0	0	0	0	1.856

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevykazuje k 31. júlu 2019 žiadny dlhodobý finančný majetok (k 31. júlu 2018: 0 EUR).

5. ZASOBY

Spoločnosť nevykazuje k 31. júlu 2019 žiadne zásoby (k 31. júlu 2018: 0 EUR).

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť nevykazuje k 31. júlu 2019 žiadnu zákazkovú výrobu (k 31. júlu 2018: 0 EUR).

7. POHĽADÁVKY

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
Pohľadávky z obchodného styku	15.784	0	-1.474	-138	14.172
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	15.784	0	-1.474	-138	14.172

V rokoch 2019 a 2018, spoločnosť vykázala opravné položky k pochybným pohľadávkam na základe vnútornej smernice platnej pre celú skupinu Brady. Táto smernica požaduje vytvoriť opravnú položku k pochybným pohľadávkam vo výške 100% pre všetky pohľadávky po lehote splatnosti viac ako jeden rok, a tiež vytvorenie všeobecnej opravnej položky vo výške 0,75% (v roku 2015 vo výške 1%) zo všetkých ostatných neuhradených pohľadávok k 31. júlu bez ohľadu na dátum splatnosti.

Okrem toho spoločnosť odpísala nedobyté pohľadávky výšky EUR 138 a EUR 58 v roku 2019 a 2018 vzhľadom k ich nevymožiteľnosti.

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka č.22).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2.028.423	49.923	2.078.346
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	11.377.794	0	11.377.794
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	13.406.217	49.923	13.456.140

Spoločnosť neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Brady s.r.o.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	13 933	14 716
Peniaze na ceste		
Spolu	13 933	14 716

Spoločnosť nemá otvorený kontokorentný účet.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia

Opis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9.037	26.576
Nájom	9.037	26.576
Príjmy budúcich období krátkodobé:	6.757	0

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNEHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť nevykazuje k 31. júlu 2019 žiadny majetok prenajatý formou finančného prenájmu (k 31. júlu 2018: 0 EUR).

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 7 295 641 Eur.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk		1 582 449
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	
Pridel do zákonného rezervného fondu		79 122
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		503 327
Vyplatenie spoločníkovi		1 000 000
Spolu		1 582 449

Po rozdelení zisku bola vyplatená dividenda vo výške 1 000 000 Eur, ktorej súčasťou bolo aj prevod minuloročného zisku do nerozdeleného zisku minulých rokov (viď. bod 23).

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	269 367	234 322	-269 367	0	234 322
nevyčerpané dovolenky	11 982	12 393	-11 982		12 393
účtovné a auditorské služby, daňové poradenstvo	26 380	14 000	-26 380	0	14 000
bonusy pre zamestnancov	70 743	48 434	-70 743	0	48 434
dobropisy zákazníkom	3 258	0	-3 258	0	0
časové provízie	6 676	5 848	-6 676	0	5 848
zľavy pre zákazníkov	150 329	153 647	-150 329	0	153 647

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	223 927	269 367	-223 927	0	269 367
nevyčerpané dovolenky	10 934	11 982	-10 934	0	11 982
účtovné a auditorské služby, daňové poradenstvo	10 629	26 380	-10 629	0	26 380
bonusy pre zamestnancov	53 385	70 743	-53 385	0	70 743
dobropisy zákazníkom	19 721	3 258	-19 721	0	3 258
časové provízie	15 773	6 676	-15 773	0	6 676
zľavy pre zákazníkov	113 485	150 329	-113 485	0	150 329

Odhadovaný rok použitia zostávajúcich krátkodobých rezerv je finančný rok 2019.

Brady s.r.o.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3.165	2.669
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3.165	2.669
Krátkodobé záväzky spolu	1.030.004	772.808
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1.030.004	772.808
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka číslo 22).

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

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:	14.172	15.784
odpočítateľné	14.172	15.784
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	225.401	257.385
odpočítateľné	225.401	257.385
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	50.310	57.027
Úplatená daňová pohľadávka	50.310	57.365
Zaučtovaná ako náklad / zníženie nákladov	-7.055	-1.442
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 50 422 EUR týkajúcu sa daňovo neuznatelných opravných položiek k pohľadávkam, rezervy na dobropisy pre zákazníkov.

15. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOKCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2.669	2.492
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	496	177
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	496	177
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	3.165	2.669

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť nevykazuje k 31. júlu 2019 žiadne bankové úvery a finančné výpomoci (k 31. júlu 2018: 0 EUR).

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Spoločnosť vykazuje k 31. júlu 2019 položky časového rozlišenia na strane pasív vo výške 62 177 EUR (k 31. júlu 2018: 84 266 EUR).

Informácie o významných položkách časového rozlišenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé:	18.345	21.812
Výnosy budúcich období krátkodobé:	43.831	62.454

Brady s.r.o.

18. DERIVÁTY

Spoločnosť nevykazuje k 31. júlu 2019 žiadne deriváty (k 31. júlu 2018: 0 EUR).

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nevykazuje k 31. júlu 2019 žiadny finančný lízing (k 31. júlu 2018: 0 EUR).

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá k 31.7.2019 ani 31.7.2018 podmienené záväzky a aktíva.

21. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (ID Solutions)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Management Fee)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Austna	293.453	244.756	0	0
Azerbajdžan	31.022	46.637	0	0
Belgium	0	0	104.162	110.843
Bulgaria	195.547	194.487	0	0
Croatia	16.600	22.319	0	0
Czech Republic	1.955.895	1.890.223	0	0
Germany	2.701.449	2.471.628	0	0
Hungary	1.557.159	1.666.511	0	0
Kazakhstan	104.717	36.804	0	0
Poland	2.637.690	2.511.931	0	0
Romania	1.142.918	1.008.525	0	0
Serbia	64.709	71.308	0	0
Slovakia	745.369	755.380	0	0
Slovenia	322.211	308.074	0	0
Ukraine	14.560	16.970	0	0
USA	42.946	16.509	0	0
other	1.343	49.086	0	0
Spolu	11.828.586	11.311.148	104.162	110.843

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	10.283
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0	10.283
Finančné výnosy, z toho:	109.325	96.098
Kurzové zisky:	109.325	96.098
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov:	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	104.162	110.843
Tržby za tovar	11.828.586	11.311.148
Čistý obrat celkom	11.932.748	11.421.991

Brady s.r.o.

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 991 336	3 306 558
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	18 677	26 810
z toho náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky	9 157	9 430
z toho iné uisťovacie auditorské služby	0	0
z toho súvisiace auditorské služby	0	0
z toho daňové poradenstvo	9 520	17 380
ostatné neauditorské služby	17 994	0
management fees	1 880 519	2 017 775
intercompany licencie	95 182	100 881
IT služby	49 956	53 753
prepravné služby	279 440	313 032
nájomné	48 733	49 197
ostatné poplatky súvisiace s manažmentom	87 914	83 024
nájom áut	44 363	45 010
reklamné služby	144 690	152 599
cestovné náklady	16 595	13 756
náklady na telefóny	16 949	18 851
opravy a údržba	9 267	6 855
ostatné služby nakúpené od tretích strán	263 172	386 971
ostatné	3 958	38 043
náklady na školenie	13 927	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 035 452	6 030 298
náklady na obstaranie predaného tovaru	5 598 823	5 588 600
spotreba materiálu a energie	12 860	12 931
mzdové náklady	298 143	312 783
náklady na sociálne poistenie	106 686	110 001
sociálne náklady	5 632	3 388
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-1 474	2 009
ostatné náklady na hospodársku činnosť	14 781	566
Finančné náklady, z toho:	168 299	157 233
Kurzové straty, z toho:	107 652	96 878
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	14 883	14 883
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	60 647	60 355
nákladové úroky	54 141	52 003
ostatné náklady na finančnú činnosť	6 506	8 352
Mimoriadne náklady:	0	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložena daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Brady s.r.o.

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2.845.131	x	x	2.031.622	x	x
teoretická daň	x	597.477	21%	x	426.642	21%
Daňovo neuznané náklady	276.943	58.158	21%	289.821	60.862	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-277.626	-58.301	21%	-228.655	-48.017	21%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane		0			0	
Iné		-13.686			8.246	
Spolu	2.844.448	583.648	21%	2.092.788	447.731	21%
Splatná daň z príjmov	x	575.549		x	447.730	
Odložená daň z príjmov	x	7.055		x	1.442	
Celková daň z príjmov	x	582.604		x	449.173	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov spoločnosti za ich činnosť pre spoločnosť v sledovanom období boli vo výške 0 EUR (hospodársky rok 2018: 0 EUR).

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Brady Worldwide Inc (US)	1 - kúpa	179.803	140.075
Brady N.V. (Belgium)	1 - kúpa	1.286.631	1.038.513
Brady N.V. (Belgium)	1 - kúpa	6.365.310	6.358.636
Brady N.V. (Belgium)	2 - predaj	104.162	109.349
Brady Corporation Ltd. (UK)	1 - kúpa	499	8.737
Brady GmbH (Germany)	1 - kúpa	959	1.588
Brady Groupe SAS (France)	1 - kúpa	0	0
Brady LLC (Netherlands)	1 - kúpa	1.941	0
BRADY ITALIA S.R.L. (Italy)	1 - kúpa	11.202	0
Brady ID Solutions Srl. (Romania)	1 - kúpa	58.228	117.702
Brady Wuxi Corporation Ltd. (China)	1 - kúpa	4.705	0

Pohľadávky

Spriaznená osoba	Typ	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Brady GmbH (Nemecko)	úver	11.377.794	10.083.467
Brady GmbH (Nemecko)	obchodná činnosť	0	0
BRADY ITALIA S.R.L. (Italy)	obchodná činnosť	0	3.399
W H BRADY N.V. (Belgicko)	obchodná činnosť	18.377	18.377
Brady B.V (Netherlands)	obchodná činnosť	0	0

Závazky

Spriaznená osoba	Typ	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Brady Worldwide Inc (US)	refaktúracia	0	0
BRADY ID Solutions IRL, Romania	služby	7.781	695.680

Brady s.r.o.

BRADY LLC. RUSSIA	služby	51.204	11.672
W H BRADY N.V. (Belgicko)	obchodná činnosť	688.747	47.403
Brady GmbH (Nemecko)	obchodná činnosť	0	151
Brady GmbH (Italy)	obchodná činnosť	2.284	0

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	7.295.641				7.295.641
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	572.647			79.122	651.769
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1.479.073			503.327	1.982.401
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1.582.449	2.262.527	-1.000.000	-582.449	2.262.527
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0
Celkom	10.929.810	2.262.527	0	0	12.192.338

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	7.295.641				7.295.641
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	505.351			67.296	572.647
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	200.444			1.278.629	1.479.073
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1.345.925	1.582.449		-1.345.925	1.582.449
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0
Celkom	9.347.361	1.582.449	0	0	10.929.810

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 30. januára 2019 schválilo rozdelenie zisku za rok 2018 nasledovne:

- 5% z dosiahnutého zisku, t.j. 79 122 EUR bolo použitých na tvorbu zákonného rezervného fondu
- suma 1 000 000 EUR bola vyplatená ako dividenda jedinému spoločníkovi
- suma 503 327 EUR bola prevedená na účet nerozdeleného zisku minulých rokov

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2019 nasledovne:

- nakoľko spoločnosť dosiahla zisk, je povinná vytvoriť zákonný rezervný fond vo výške 5% z dosiahnutého zisku, t.j. 113 126 EUR
- suma 149 401 EUR bude prevedená na účet nerozdeleného zisku minulých rokov
- vyplatenie dividendy 2 000 000 EUR jedinému spoločníkovi

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 0 5 9 3 2 5

IČO 3 5 9 5 5 9 3 7

Brady s.r.o.

24. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

25. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. júli 2019 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.7.2018

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2.845.131	2.031.822
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (sučet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	43.078	59.204
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1.856	2.661
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 (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-1.612	1.952
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-11.308	2.588
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	54.141	52.003
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
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		
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 (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	-1.259.302	-1.513.106
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1.481.950	-1.419.270
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	222.648	-93.836
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)		
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 (+/-), (sučet Z/S+A.1.+A.2.)	1.628.907	577.720
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Úroky (-)	-54.141	-52.003
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	-1.000.000	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (sučet Z/S + A.1. až A.6.)	574.766	525.717
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-575.549	-580.885
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 (+/-) (sučet Z/S + A.1. až A.9.)	-783	-55.168
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.	Príjmy z prenájmu súboru hneuteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	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.15.	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.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (sučet B.1. až B.20.)	0	0

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy 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		
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hneuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Prijmy 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.2.10.	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.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie 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.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-783	-55.168
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	14.716	69.884
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	13.933	14.716
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)	13.933	14.716