

Materiál na rokovanie pre

Mestské zastupiteľstvo v Žiline

Číslo materiálu: ____/2015

K bodu programu

**INFORMATÍVNA SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ SPOLOČNOSTI
MSHKM ŽILINA, S.R.O. ZA ROK 2014**

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodová správa
3. Materiál

Materiál prerokovaný:

Mestskou radou, 23.02.2015
Finančnou komisiou, 19.02.2015

Predkladá:

Ing. Daniel Rančák – konateľ

Zodpovedný za vypracovanie:

Ing. Daniel Rančák – konateľ

Žilina, február 2015

NÁVRH NA UZNESENIE

Uznesenie č. __/2015

Mestské zastupiteľstvo v Žiline

- *berie na vedomie*
 1. *Informatívnu správu o hospodárení spoločnosti MsHKM Žilina, s.r.o. za rok 2014*

DÔVODOVÁ SPRÁVA

Na základe uznesenia č. 55/2013 Mestského zastupiteľstva v Žiline o predkladaní správ o hospodárení obchodných spoločností zriadených mestom Žilina, prekladáme Informatívnu správu o výsledkoch činnosti a hospodárenia MsHKM Žilina, s.r.o. k 31.12.2014.

Materiál je v súlade so Spoločenskou zmluvou MsHKM Žilina, s.r.o. a právnymi predpismi Slovenskej republiky.

Finančná komisia odporučila materiál na prerokovanie mestskému zastupiteľstvu.

Mestská rada odporučila materiál na prerokovanie mestskému zastupiteľstvu.

Informatívna správa o hospodárení spoločnosti MsHKM Žilina, s.r.o. za rok 2014

Vážení poslanci,

Touto správou by sme vás chceli informovať o stave spoločnosti MsHKM Žilina, s.r.o., oboznámiť vás o činnosti tohto novovzniknutého športového klubu a vyzdvihnúť naše najzaujímavejšie aktuality a úspechy za ostatné obdobie.

Vznik MsHKM

Mládežnícky hokejový klub MsHKM Žilina, s.r.o. len nedávno oslávil prvé výročie svojho vzniku, a tak vám v krátkosti pripomenieme základné a podstatné udalosti pri jeho vzniku.

20. 12. 2013 - uznesenie Mestského zastupiteľstva Žilina – č. 201/2013 schválilo založenie obchodnej spoločnosti MsHKM Žilina, s.r.o.

15. 1. 2014 - podpísanie spoločenskej zmluvy, vystavenie živnostenského listu

29. 1. 2014 - došlo k zápisu do Obchodného registra SR

26. 2. 2014 - bola spoločnosť MsHKM Žilina, s.r.o. prijatá Výkonným výborom SZĽH za člena SZĽH s ev. číslom: 141

15. 4. 2014 - Výkonný výbor SZĽH schválil prevod licencií na nadobúdateľa MsHKM Žilina, s.r.o.

Aktuálny športový stav

Juniori – pôsobia v najvyššej slovenskej súťaži (Extraliga), kde sa im podarilo predčasne si zabezpečiť miestenku v play-off (súboj o majstra Slovenska)

Dorast – podobne ako ich straší kolegovia, aj dorastenci účinkujú v najvyššej súťaži (Extraliga), kde sa v posledných kolách pokúsia vyhnúť bojom v baráži

Starší žiaci – táto kategória pozostáva z ročníkov 9. ŠHT a 8. ŠHT. Keďže najstarší žiaci ročník (9. ŠHT) skončil v stredoslovenskom regióne medzi štyrmi najlepšimi družstvami, obe kategórie starších žiakov momentálne hrajú nadstavbovú časť s najlepšimi tímami zo západného regiónu.

Mladší žiaci – kategória mladších žiakov je zložená z tímov 7. ŠHT a 6. ŠHT, ktoré, ako sme už spomínali, po pôsobení v stredoslovenskom regióne postúpili do nadstavby so zástupcami západoslovenského regiónu.

Hokejová prípravka – táto kategória sa skladá z 5. HP a 4. HP. Mladšia kategória 4. HP sa zúčastňuje pravidelných turnajov organizovaných Stredoslovenským zväzom ľadového hokeja. Hráči 4. ročníka hrajú v Stredoslovenskej divízii prípraviek – 5. ročník.

Hokejová predprípravka – najmladšia kategória hokejistov pozostáva z hráčov 3. PP, 2. PP a 1. PP, čo sú v podstate žiaci 3., 2. a 1. ročníka základných škôl. V rámci hokejovej sezóny sa aj naši najmladší adepti zúčastňujú viacerých turnajov.

Žilinčania v národných tímoch

Poctivá a tvrdá práca hráčov, trénerov a realizačných tímov, prináša aj svoje zaslúžené ovocie, v podobe nominácií do reprezentačných výberov Slovenska. Ani sezóna 2014/2015 nie je výnimkou a svoje stabilné miesto si našlo v národných výberoch viacero Žilinčanov.

SR do 20 rokov – medzi úspešnými reprezentantmi SR z ostatných MS do 20 rokov v Kanade (Slováci získali bronzové medaile), nechýbali ani odchovanci žilinského hokeja Peter Cehlárik, Dominik Reháč a Róbert Lantoši. Okrem nich sa počas sezóny predstavili v tíme Ernesta Bokroša aj Jakub Emil Mendrej, Stanislav Škorvánek, ...

SR do 18 rokov – v reprezentačnom výbere do 18 rokov si našiel svoje stabilné miesto ďalší Žilinčan Filip Lešťan, ktorý momentálne pôsobí vo švédskom tíme Lulea, ale tiež sa radí medzi odchovancov žilinského hokeja.

SR do 16 rokov – v tejto kategórii má Žilina tiež veľmi silné zastúpenie. Na trénerskom poste asistenta figuruje už niekoľko sezón kormidelník žilinského dorastu Róbert Reháč. Na hráčskych postoch sa postupne vystriedali Marek Korenčík, Denis Valášek, Andrej Drahno, Dominik Surán a Martin Turian.

SR do 15 rokov – v najmladšej kategórii, ktorá sa na medzinárodnú úroveň len postupne pripravuje figuroval v ostatnej sezóne žilinský útočník Simeon Pjatak.

Hokejový deň 2014

Okrem klasických hokejových súťaží, sa v meste pod Dubňom uskutočnilo viacero hokejovo-spoločenských akcií, určených pre širokú verejnosť a hlavne mládež. Za všetky spomenieme aspoň „Detský deň na ľade“, ktorý pri príležitosti IIHF World Girl's Ice Hockey weekend 2014 odprezentoval pred celým svetom žilinský záujem o najrýchlejšiu kolektívnu hru na svete. Celkovo registráciou prešlo a súťažilo 122 detí a medzi osobnosťami nechýbali bývalí i súčasní hráči Petrovický, Kontšek, Lintner, Tomčíková, či spievajúci hokejista Tomáš Bezdeda.

Materiálne zabezpečenie mládeže

V roku 2014 sme pre skvalitnenie tréningového cyklu zakúpili aj nasledujúci materiál:

Zdravotnícky materiál

Pre bezpečný chod tréningov a zápasov mládeže sme zakúpili rucksak s výbavou prvej pomoci pre lekára, chrbticovú dosku a defibrilátor.

Materiálne zabezpečenie tréningového procesu

Veľmi vydarené a zaujímavé pomôcky tzv. „Pinguin“ – oporná pomôcka pre začiatočníkov, sety výstroje BAUER pre prípravkárov, sety brankárskej výstroje pre prípravkárov, sporttestery, set olympijskej činky, zimné bundy BAUER pre všetkých mládežníkov, mikiny pre všetkých mládežníkov, nové páry štulní, nové tréningové dresy – pre prípravku, termoboxy a iontové nápoje, športové náradie ako napríklad: powerbagy, medicimbaly, prekážky, závesné systémy TRX, balančné lopty, posilňovacie vaky, brzdiace padáky, prekážky, posilňovacie laná a iné..

Technické zabezpečenie klubu

Pre činnosť trénerov sme zakúpili oteplené tréningové sety, notebooky so športovým softvérom pre skvalitnenie tréningového procesu. Ďalej sme zabezpečili fotoaparát a kameru pre nahrávanie záznamov zápasov a tréningov.

Ekonomické ukazovatele

Spoločnosť MsHKM Žilina, s.r.o. vykazuje za rok 2014 predpokladaný výsledok hospodárenia zisk 2 899,- EUR. Celkové náklady spoločnosti predstavovali sumu 153 586,- EUR a celkové tržby sumu 156 731,- EUR.

V tržbách je uvedená aj dotácie od mesta Žiliny vo výške 60 000,- EUR. Ostatné tržby sa skladajú z príspevkov od rodičov za tréningovú činnosť, príspevkom zo Slovenského zväzu ľadového hokeja, tržbami od sponzorov a iné.

Náklady spoločnosti sú tvorené hlavne z odmien trénerov vo výške 56 292,- EUR, nákladov na prepravu 22 264,- EUR, úhrada stravného počas zápasov v sume 5 120,- EUR a ostatných nákladov.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v celých EUR)

Strana 1

Firma : MSHKM Žilina, s.r.o. (2014), Športová 5, 01001, Žilina

Od: Otvorenie

Do: Zatvorenie

Označenie a	Text b	Číslo riad. c	Skutočnosť v účtovnom období	
			sledovanom 1	minulom 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	54 955	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	156 731	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	54 956	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	101 775	
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	153 586	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	30 315	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	105 701	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	16 532	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	12 344	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	4 181	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	7	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20		
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21		
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22		
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 038	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	3 145	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	-81 060	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	3	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	3	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	3	
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	249	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	249	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-246	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 899	
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1	
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 898	

SÚVAHA (v celých EUR)

Strana **1**

Firma : **MšHKM Žilina, s.r.o. (2014), Športová 5, 01001, Žilina**

Od: 01.01.2014

Do: 31.12.2014

Ozna- čenie a	AKTIVA b	Číslo riadku c	V bežnom účtovnom období			V min. účt. obd.
			Brutto časť.1	Korekcia časť.2	Netto 2	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	17 946		17 946	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02				
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03				
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05				
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11				
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13				
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14				
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18				
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28				
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšov ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	17 692		17 692	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 903		1 903	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 903		1 903	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odoľžená daňová pohľadávka (481A)	52				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	10 839		10 839	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	5 456		5 456	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	5 456		5 456	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				

SÚVAHA (v celých EUR)Strana **2**Firma : **MšHKM Žilina, s.r.o. (2014), Športová 5, 01001, Žilina**

Od: 01.01.2014

Do: 31.12.2014

7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63			
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	5 383		5 383
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 950		4 950
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	559		559
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 391		4 391
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	254		254
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	254		254
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	PASIVA b	Číslo riadku c	V bežnom účtovnom období		V min. účt. obd.
				4	5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79			17 946
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80			7 898
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81			5 000
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82			5 000
2.	Zmena základného imania +/- 419	83			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84			
A.II.	Emisné ážio (412)	85			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86			
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87			
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88			
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89			
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97			
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98			
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99			
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100			2 898
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101			9 968
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102			7
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114			7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117			
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118			
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120			
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122			9 961
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123			5 470
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124			
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126			5 470
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131			3 083
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132			1 050
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133			308
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135			50
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136			
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137			
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138			
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141			80
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145			80