

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

a) Obchodná spoločnosť FISOp spol. s r.o bola založená zakladateľskou listinou a do obchodného registra bola zapísaná dňa 23.11.2013 na Obchodnom registri Okresného súdu Košice 1, oddiel: Sro, vložka č. 34370/V

b) Opis hospodárskej činnosti:

- Nákladná cestná doprava
- Údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla
- Kúpa tovaru za účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve, lesníctve a poľovníctve
- Vrtanie a kopanie studní
- Opracovanie drevnej hmoty, výroba jednoduchých drevárskych výrobkov
- Sprostredkovateľská činnosť
- Prenájom nehnuteľnosti
- Čistiace a upratovacie služby.

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	50	58
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa Zostavuje účtovná jednotka, z toho:	51	59
počet vedúcich zamestnancov	2	2

c) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej obchodnej spoločnosti.

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: *k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)*

e) Účtovná závierka spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa: 02.08.2023

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

Štatutárny orgán

1. Štatutárny orgán

Členovia

Konateľ	Peter Osif
---------	------------

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D-E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Spoločnosť nezmenila účtovné zásady ani metódy v porovnaní s minulým účtovným obdobím.
3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
- k inému dňu v priebehu účtovného obdobia

3a. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou:
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 - zásoby obstarané kúpou
- menovitou hodnotou:
 - peňažné prostriedky a ceniny
 - záväzky pri ich vzniku pohľadávky pri ich vzniku
 - pohľadávky pri ich vzniku
- vlastnými nákladmi:
 - zákazkovú stavebnú výrobu

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 Eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 Eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Dlhodobý majetok

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných veci	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 100	41 500	2 992 138			279 458		3 314 196
Prírastky			497 355			24 281		521 636
Úbytky			209 816					209 816
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	1 100	41 500	3 279 677			303 739		3 626 016
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 207	2 394 569					2 405 776
Prírastky		23 075	326 386					328 461
Úbytky			209 816					209 816
Stav na konci účtovného obdobia		13 282	2 511 139					2 524 421
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								

Stav na začiatku účtovného obdobia	1 100	30 293	597 569			279 458		908 420
Stav na konci účtovného obdobia	1 100	28 218	768 538			303 739		1 101 595

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 100	41 500	2 876 672			216 333		3 135 605
Prírastky			115 466			63 125		178 591
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	1 100	41 500	2 992 138			279 458		3 314 196
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 132	1 986 939					1 996 071
Prírastky		2 075	407 630					409 705
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		11 207	2 394 569					2 405 776
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 100	32 368	889 733			216 333		1 139 534
Stav na konci účtovného obdobia	1 100	30 293	597 569			279 458		908 420

Pohl'adávky

(25.) Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohl'adávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-	-
Odpočítateľné	-	-
Zdaniteľné		

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	11 515	4 925 2 400
Odpočítateľné	11 515	7 325
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	97 872	
Sadzba dane z príjmov (%)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	22 971	1 538
Uplatnená daňová pohľadávka	5 119	2 847
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	21 433	1 309
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Odložená daňová pohľadávka /r. 052 Súvahy/

Spoločnosť má možnosť od daní z príjmov v budúcnosti odpočítať:

*Neuhradené nájomné (§ 17/19 písm. b): 64,80 €
 Neuhradené účtovné a audit. služby (§ 17/19 písm. f): 4 121,- €
 Neuhradené záväzky podľa § 17 ods 27 zákona: 5 428,94 €
 Tvorba rezerv neuznaná za daňový výdavok (§ 21 ods. 2 písm. j): 1 900,- €
 Spolu : 11 514,74 € x 21 % = 2 418,10 €

* Daňovú stratu za rok 2022 v zmysle § 30 ods. 1 písm. b): 97 871,53 € do výšky 50 % základu dane najviac počas piatich bezprostredne po sebe nasledujúcich zdaňovacích období.

Predpoklad odloženej daňovej pohľadávky: 97 871,53 € x 21 % = 20 553,02 €

Odložená daňová pohľadávka celkom: 22 971,12 €

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
	b	c	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 (odložená daň)	22 971	-	22 971
Dlhodobé pohľadávky spolu	22 971	-	22 971
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	503 143	138 222	641 371
Čistá hodnota zákazky			
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	18 845	-	18 845
Iné pohľadávky	38 164	-	38 164
Krátkodobé pohľadávky spolu	560 158	138 222	693 380

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	77 843	31 081
Bežné bankové účty	20	20
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	77 863	31 101

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 248	6 758
Poistné	7 198	6 708
Ostatné	50	50
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé		

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

Vlastné imanie

Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	100 000
Základné imanie splatené	100 000
Vlastné imanie	1 087 195
Majetok spoločnosti	2 238 834
Podiel vlastného imania na majetku spoločnosti v %	48,5

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	136 567
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	136 567
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	136 567

Závázky**23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách**

Tabuľka č. 1

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, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	20 378	21 949	20 378		21 949
Nevyčerpané dovolenky	18 528	20 049	18 528		20 049
Audit účt. závierky	1 500	1 500	1 500		1 500
Vedenie účtovníctva	350	400	350		400

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 759	20 378	11 759		20 378
Nevyčerpané dovolenky	9 909	18 528	9 909		18 528
Audit účt. závierky	1 500	1 500	1 500		1 500
Vedenie účtovníctva	350	350	350		350

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	190 200	36 801
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	190 200	36 801
Krátkodobé záväzky spolu	727 393	529 385
Záväzky so zostatkovou dobou do lehoty splatnosti	631 933	478 223
Záväzky po lehote splatnosti	95 460	51 162

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 546	10 081
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 265	2 465
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 265	2 465
Čerpanie sociálneho fondu	2 335	
Konečný stav sociálneho fondu	12 476	12 546

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za predchádzajú ce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
SLSP a.s. (ktk)	Eur		31.12.2023		117 185	177 052
ČSOB a.s.	Eur		31.12.2023		89 912	80 084
Spolu:			x		207 097	257 136
Krátkodobé finančné výpomoci						
Fyzické osoby	Eur		31.12.2023		5 000	96 790

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé	-	925
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		-
Výnos zo spätného leasingu		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Výnos zo spätného leasingu	-	-

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
	b	c	d	e	f	g
Istina	165 062	177 724	-	63 719	24 255	-
Finančný náklad	13 035	9 028	-	973	138	-
Spolu	178 097	186 752	-	64 692	24 393	-

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Spolu	-	-	2 885 911	3 195 579	18 633	43 325

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) 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	-	-
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	931 039	886 153
- Postúpenie pohľadávok	923 717	879 491
- Náhrady škôd	6 645	4 119
- Ostatné	677	2 543
Finančné výnosy, z toho:	3 100	3 100
Kurzové zisky, z toho:	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	
Tržby z predaja služieb	2 885 911	3 195 579
Tržby za tovar	18 633	43 325
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 904 544	3 238 904

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	534 367	566 397
- Náklady na overenie individuálnej ÚZ	1 500	1 500
- Opravy a udržiavanie	185 425	139 914
- Cestovné	84 326	101 367
- Reprezentačné	1 372	-

- Nájomné	54 750	50 100
- Výkony spojov	5 842	5 382
- Ostatné	201 152	268 134
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 065 808	966 089
- Zmluvné pokuty a penále	586	2 803
- Ostatné pokuty a penále	46 343	10 299
- Poistné	62 502	62 343
- Postúpenie pohľadávok	923 717	879 491
- Odpis pohľadávok	26 683	-
- Ostatné	5 977	11 153
Finančné náklady, z toho:	20 155	17 232
Kurzové straty, z toho:	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	3 902	2 991
- Poplatky banke	3 902	2 991

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) až g) o daniach z príjmov

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-181 643	x	x	177 370	x	x
Teoretická daň	x	-	21	x	37 248	21
Pripočítateľné položky	97 394			23 356		
Odpočítateľné položky	-13 622			- 12 657		
Umorenie daňovej straty	-					
Spolu	-97 871	-		188 069	39 494	
Daň z úrokov		-		x	-	
Splatná daň z príjmov	x	-		x	39 494	
Odložená daň z príjmov	x	-21 433		x	1 309	
Celková daň z príjmov	x	-21 433		x	40 803	

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť nevykazuje

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Spoločnosť nevykazuje

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť neposkytovala

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Zoznam ekonomicky prepojených osôb

Obchodné meno alebo meno a priezvisko	Sídlo alebo bydlisko
FISO s.r.o.	Sobrance

46. Informácia k prílohe č. 3 časti N. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a ekonomicky prepojenými osobami

Ekonomicky prepojená účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
FISO s.r.o.	Nájomné	135 547	133 162
	Poskyt. služby	-	-
	Úroky z pôž.	3 100	3 100

O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

V uvedenom období nenastali skutočnosti, ktoré by bolo potrebné zachytiť v účtovnej závierke

P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	1 326 524		-239 329		1 087 195
Základné imanie	100 000				100 000
Zmena základného imania					
Ostatné kapitálové fondy	300 000				300 000
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	10 000				10 000
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	779 957		-79 119	136 567	837 406
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	136 567		-160 210	-136 567	-160 210

Daňový úrad Košice svojimi rozhodnutiami dorubil spoločnosti rozdiel dane z príjmov za rok 2018 v sume 79 117,25 € a za správny delikt 7 619,90 €. O uvedených skutočnostiach sa spoločnosť rozhodla účtovať až v účtovnom období roku 2022. Z toho na ťarchu nerozdeleného zisku minulých rokov 79 117,25 €..

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	1 189 961	136 567	- 4		1 326 524
Základné imanie	100 000				100 000
Zmena základného imania					
Ostatné kapitálové fondy	300 000				300 000
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	10 000				10 000
Štatutárne fondy a ostatné fondy					

Nerozdelený zisk minulých rokov	727 016		- 4	52 945	779 957
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	52 945	136 567		- 52 945	136 567
Vyplatené dividendy					

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie k prílohe č. 3 časti T. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred. predchádz. účtovné obdobie
Z/S	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-181 643	177 370
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.5) (+/-)	257 700	421 139
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	318 462	409 704
A. 1.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 415	294
A. 1.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	16 253	14 241
A. 1.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3 100	- 3 100
A. 1.5.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-72 500	-
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 1 b ktorým sa 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 2.3)	334 307	- 242 657
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)		- 288 588
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)		17 252
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-56 210	28 679
	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)	410 364	355 852
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaeďufujú do investičných činností {+}	3 100	3 100
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností {-}	-10 749	- 11 557
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 4)	402 715	347 395
A. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-195	- 617
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 5)	402 520	346 778
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku {-}	-	-
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-124 426	- 141 591
B. 3.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	82 500	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 3)	-41 926	- 141 591
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1 až C 2.4)	-308 328	- 191 696
C. 2.1	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (+)	207 097	257 136
C. 2.2.	Výdavky na splácanie úverov (-)	-257 136	- 291 891
C. 2.3.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-166 429	- 114 496
C. 2.4.	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 (+)	2 265 55 000	2 465 -

C. 2. 5.	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 (-)	-2 335 -146 790	- - 44 910
C. 3.	Výdavky na úroky z finančných činností (-)	-5 504	- 2 684
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 2)	-313 832	- 194 380
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	46 762	10 807
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	31 101	20 294
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	77 863	31 101
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 (+/-)	77 863	31 101

Kontokorentný úver z r. 139 súvahy

117 185 177 052