

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Cardioservice, s.r.o. je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 21.08.2013. Dňa 31.08.2013 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Mestskom súde BA III, oddiel Sro. vložka 91565/B. Sídlo spoločnosti je Plynárenská 1, Bratislava 821 09, Slovenská republika, identifikačné číslo 47 393 939.

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod).
 Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu.
 Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb.
 Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla.
 Predaj leteckých prepravných služieb.
 Skladovanie.
 Baliace činnosti, manipulácia s tovarom.
 Počítačové služby.
 Služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov.
 Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom.
 Prenájom hnutelných vecí.
 Administratívne služby.
 Činnosti podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov.
 Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti.
 Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí.
 Reklamné a marketingové služby.
 Výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied.
 Prieskum trhu a verejnej mienky.
 Zadávanie klinického skúšania liečiv.
 Verejné obstarávanie.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	16	15
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 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 %		
Ing. Ján Urban	2 550	51	51	51
JUDr. Marek Doktor	2 450	49	49	49
Spolu	5 000	100	100	100

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka 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 závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2022 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 15.8.2023.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 sú nasledovné: *nedošlo k zmenám*

a) **Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť nenakupovala**

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

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný 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 nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	-	-	-
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

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.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

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
Stroje, prístroje a zariadenia	4	4	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	6	6	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4	4	rovnomerne

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d/ 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 .

d) Záväzky

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.

e) 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.

f) 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.

g) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, *zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.*

h) 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.

i) 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.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Ost- at- ný DH M	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia			634 564				0	0	634 564
Prírastky			203 158				203 158	0	203 158
Úbytky			90 219						90 219
Presuny							-203 158	0	-203 158
Stav na konci účtov. obdobia			747 503				0	0	747 503
Oprávky									
Stav na začiatku účtovn. obdobia			406 764						
Prírastky			120 493						
Úbytky			90 219						
Stav na konci účtov. obdobia			437 038						
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia			227 800				0	0	227 800
Stav na konci účtov. obdobia			310 465				0	0	310 465

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia			594 774					1 667	596 441
Prírastky			39 790				39 790		39 790
Úbytky								1 667	1 667
Presuny							-39 790		-39 790
Stav na konci účtov. obdobia			634 564				0	0	634 564
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia			300 834						300 834
Prírastky			105 930						105 930
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia			406 764						406 764
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia			293 940						293 940
Stav na konci účtov. obdobia			227 800						227 800

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
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 daňová pohľadávka	54 730	0	59 849
Dlhodobé pohľadávky spolu	54 730	0	59 849
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 448 953	2 119 469	3 568 422
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			
Iné pohľadávky	52 937		52 937
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 501 890	2 119 469	3 621 359

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 119 469	819 960
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 621 359	2 494 238
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	52 937	58 849
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	52 937	58 849

4. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 357	8 677
Bežné bankové účty		
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	6 357	8 677

5. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	34 050	28 868
poistenie	17 947	13 869
služby	9 058	9 406
nájom	7 045	5 593
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Úroková dotácia na úver	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

6. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	139 109
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	139 109
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	139 109

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

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	5 000				5 000
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 kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 063				2 063
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	413 038	139 109	161 301		390 846
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	139 109	134 960		139 109	134 960
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
Základné imanie	5 000				5 000
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 kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 063				2 063
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	306 879	106 159			413 038
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	106 159	139 109		106 159	139 109
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

7. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	29 495	43 481	29 495		43 481
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a odvody	19 495	33 481	19 495		33 481
Rezerva na overenie účtovnej závierky	10 000	10 000	10 000		10 000

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Dlhodobé záväzky (z toho:)	183 945		183 945
Ostatné dlhodobé záväzky	179 827		179 827
Záväzky zo sociálneho fondu	4 118		4 118
Iné dlhodobé záväzky	0		0
Dlhodobé bankové úvery	154 644		154 644
Dlhodobé záväzky spolu	338 589	0	338 589
Krátkodobé záväzky			
Krátkodobé záväzky (z toho):			
Záväzky z obchodného styku	2 809 327	1 827 132	4 636 459
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	45 927		45 927
Záväzky voči zamestnancom	49 570		49 570
Záväzky zo sociálneho poistenia	36 944		36 944
Daňové záväzky	40 347		40 347
Iné záväzky	99 789		99 789
Krátkodobé rezervy	43 481		43 481
Bežné bankové úvery	331 724		331 724
Krátkodobé záväzky spolu	3 081 904	1 827 132	4 909 036

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	1 827 132	1 134 223
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	4 909 036	3 876 773
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	183 945	137 820
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	183 945	137 820

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 251	6 528
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 901	4 183
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 901	4 183
Čerpanie sociálneho fondu	7 034	4 460
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 118	6 251

Poznámka:

Bežný bankový úver:

Bežné bankové úvery predstavuje bankový účet s povolením limitom prečerpania do výšky 900 000 EUR s úrokovou sadzbou 1,400 % p.a + 1 M EURIBOR s platnosťou do 25.10.2024. Kontokorentný účet je zabezpečený jednosubjektovou blankozmenkou, vystavenou obligačným dlžníkom; záložným právom na zmluvne zabezpečené pohľadávky nekryté akreditívom, nepoistené; záložným právom na pohľadávku z vkladu alebo z účtu vedeného vo VUB, ku ktorému VUB obmedzila právo nakladať s celou alebo časťou peňažných prostriedkov evidovaných a takomto účte; ručiteľskou listinou – právnická osoba.

Dlhodobý bankový úver:

Dlhodobý bankový úver č. 0001233/2020/UZ poskytnutý VUB bankou vo výške 600 000 EUR, splatnosťou 30.09.2024 a úrokovou sadzbou 2,500 % p.a. Zabezpečenie úveru predstavuje jednoobjektová blankozmenka vystavená obligačným dlžníkom a anikورونا záruka – štátna pomoc.

8.

Výnosy A Náklady
Tržby

Informácie 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
služby	93 191	138 603				
tovar	10 075 521	8 586 540				
Spolu	10 168 712	8 725 143				

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	93 191	138 603
Tržby za tovar	10 075 521	8 586 540
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	112 359	62 461
Čistý obrat celkom	10 304 783	8 818 769

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	5 436 564	4 771 946
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 529 644	2 919 879
Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:	10 000	8 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 000	8 000
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	108 261	103 861
OON	775 073	642 207
Dane a poplatky	4 534	1 758
Odpisy	120 492	105 931
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného	1 519	0
Opravné položky k pohľadávkam	0	0
Ostatné náklady na hospod. činnosť	94 559	54 804
Finančné náklady, z toho:	29 482	16 379
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	311	450
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	20 761	7 488
úrok	20 791	7 488
Ostatné náklady na finančnú činnosť	8 410	8 441
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Dane z príjmov

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:	204 655	x	x	202 004	x	x
Teoretická daň	x	42 978	21	x	42 421	21
Daňovo neuznané náklady	388 021	x	21	382 509	x	21
Výnosy nepodliehajúce dani	285 170	x	21	168 929	x	21
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	21
Spolu	307 506	64 576	0	415 584	87 272	0
Splatná daň z príjmov	x	64 576	21	x	87 272	21
Daňová licencia-odpočet	x	0	0	x	0	0
Odložená daň	X	5 119	0	X	-24 377	0
Celková daň z príjmov	x	69 695	21	x	62 895	21

9. TRANSAKcie ZÁVISLÝCH OSÔB

Spoločnosť v roku 2023 uskutočnila operácie so závislými osobami, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia nasledovne:

Druh transakcie	Položky ovplyvňujúce r. 100 v EUR	
	Výnosy (Predaj)	Náklady (Nákup)
Úvery a pôžičky	22 658,82 €	0,00 €
Služby	70 000,00 €	616 400,00 €
Licenčné poplatky	0,00 €	0,00 €
Druh transakcie	Položky ovplyvňujúce r. 100	Doplňujúce údaje
	Výnosy (Predaj)	Obstarávacia cena
Nehmotný majetok	0,00 €	0,00 €
Hmotný majetok	0,00 €	0,00 €
Finančný majetok	0,00 €	0,00 €
Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru	151 205,00 €	21 504,59 €

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

Spoločnosť predpokladá nepretržité pokračovanie vo svojej činnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti.

V Bratislave, 25.06.2024

Označenie	Text 1	Číslo riadku	Bežné obd.brutto	Minulé obd.brutto
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	10		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	20	204 655	202 004
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	30	126 699	96 136
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	40	120 493	105 931
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	50		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	60		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	70	13 986	-700
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	80		0
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	90	-4 848	7 656
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	100		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	110	20 761	7 488
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	120	-23 693	-31 159
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	130		0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	140		0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	150		0
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 peňažný	160		6 920
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obe	170	-255 774	-1 845
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	180	-1 127 121	-356 650
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	190	1 018 433	243 417
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	200	-147 086	111 388
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	210		0
	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. +	220	75 580	296 295
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	230	23 693	31 159
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	240	-20 761	-7 488
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	250		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	260		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	270	78 512	319 966
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	280	-94 561	-13 429
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	290		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	300		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	310	-16 049	306 537
	Peňažné toky z investičnej činnosti	320		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	330		0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	340	-203 158	-38 124
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 p	350		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	360		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	370		
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	380		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	390		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	400		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného	410		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	420	287 052	112 841
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	430		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	440		
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 (-)	450		
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 (+)	460		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	470		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	480		

B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	490		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	500		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	510		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	520	83 894	74 717
	Peňažné toky z finančnej činnosti	530		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	540		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	550		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	560		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	570		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	580		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	590		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	600		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	610		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	620		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	630	49 454	-385 566
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	640		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	650		
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 (-)	660		
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 (-)	670		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	680		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	690	206 606	-116 031
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	700		
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 prílohy (-)	710	-211 521	-230 001
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 prílohy (-)	720	54 369	-39 534
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	730		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	740	-119 619	
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 (-)	750		
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 (+)	760		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	770		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	780		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	790		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	800	-70 165	-385 566
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	810	-2 320	-4 312
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	820	8 677	12 989
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	830	6 357	8 677
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	840		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	850	6 357	8 677