

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

A. Všeobecné údaje**a. Obchodné meno účtovnej jednotky**

JT – PARTNER, s.r.o.

b. Sídlo účtovnej jednotky

Krivec 3132

962 05 Hriňová

IČO: 36 040 720

c. Dátum založenia

28.03.2000

d. Opis hospodárskej činnosti

1. Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
2. Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
3. Sprostredkovanie obchodu a služieb
4. Zemné práce v rozsahu voľných živností
5. Výroba, montáž, servis zariadení pre poľnohospodársku a potravinársku výrobu v rozsahu remeselných živností
6. Vývoj zariadení pre poľnohospodársku a potravinársku výrobu
7. Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
8. Uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien
9. Výkon činnosti stavebného dozoru - pozemné stavby
10. Spracovanie srvátky
11. Opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
12. Prevádzkovanie verejnej kanalizácie vrátane čistiarnie odpadových vôd
13. Spracovanie iných ako nebezpečných odpadov z čistiarnie odpadových vôd na energetické a kŕmne účely
14. Výroba kŕmnych zmesí
15. Výroba tepla, rozvod tepla

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	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie k prílohe č.3 časti A. písm. e) o právnom dôvode na zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona o účtovníctve - za účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013 ako riadna.

Informácie k prílohe č.3 časti A. písm. f) o dátume schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Valné zhromaždenie schválilo účtovnú závierku za rok 2012 dňa 27.9.2013.

E. Účtovné metódy a zásady

1. Dôvod zostavenia účtovnej závierky

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v SR. V súlade s týmito predpismi je účtovná závierka zostavená na základe účtovníctva vedeného v peňažných jednotkách meny EURO.

2. Zmeny účtovných zásad a metód

V roku 2013 nenastali zmeny v účtovných zásadách a metódach, okrem zákonom daných zmien a opatrení.

3. Spôsob oceňovania majetku a záväzkov

Majetok a záväzky sme oceňovali ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu:

- obstarávacou cenou – a to : dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, zásoby obstarané kúpou, pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, záväzky pri ich prevzatí
- menovitou hodnotou - a to: peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky a záväzky
- zákazky oceňujeme metódou určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby – pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu

4. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie

Daň z príjmu zahŕňa bežnú daň, o odloženej dani účtovná jednotka neúčtovala.

Daň z príjmov z bežnej činnosti – splatná je 27 355 €.

O odloženej daňovej pohľadávke spoločnosť neúčtovala, nakoľko nie je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému bude možné vyrovnať dočasné rozdiely, je dosiahnuteľný. Z hľadiska zásad opatrnosti sa o odloženej daňovej pohľadávke neúčtuje.

5. Tvorba odpisového plánu

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 €, alebo nižšie a hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 €, alebo nižšie sa účtuje na sklad (účet 112xxx) a potom na ľarchu účtu 501xxx. Hmotný investičný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 1 700 € sa zaraďuje do dlhodobého hmotného majetku a odpisuje sa na základe odpisového plánu pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania (daňovú a účtovnú), sadzby odpisov a odpisové metódy. Počet rokov odpisovania je stanovený v súlade so zákonom o dani z príjmov. Daňové a účtovné odpisy sa rovnajú.

F. Údaje vykázané na strane aktív

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuťel- né veci a súbory hnuťel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			24175				20450		44625
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			24175				20450		44625
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			14375						14375
Prírastky			2940						2940
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			17315						17315
Stav na začiatku účtovného obdobia			9800				20450		30250
Stav na konci účtovného obdobia			6860				20450		30250

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			52441						52441
Prírastky							32210		32210
Úbytky			40026						40026
Presuny			11760				-11760		0
Stav na konci účtovného obdobia			24175				20450		44625
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			36063						36063
Prírastky			18338						18338
Úbytky			40026						40026
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			14375						14375
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			16378						16378
Stav na konci účtovného obdobia			9800						9800

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. b) o spôsobe a výške poistenia majetku

Spoločnosť má poistený hmotný majetok – dopravné prostriedky- zákonné poistenie.

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. c) o majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

V budúcnosti bude založený nakúpený majetok..

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby	963327	2300051	6935858
Náklady na zákazkovú výrobu	963327	2300051	6617995
Hrubý zisk / hrubá strata	0	0	317863

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	963327	4559711
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	1061245
Suma prijatých preddavkov	480443	934425

K 31.12.2013 boli ukončené zákazky, okrem zákazky Wellnes. Zákazková výroba bola vyhodnotená percentom dokončenia zákazky, t.j. metódou určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby (pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu.

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4227695	109281	4336976
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	355235	0	355235
Iné pohľadávky	5292	0	5292
Krátkodobé pohľadávky spolu	4588222	109281	4697503

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	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	614	335
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	614	335

G. Údaje vykázané na strane pasív

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	80296
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	80296
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	80296

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:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	6670	6945	6670		6945
Dovolenky a poisťné	4670	5989	4670		5989
Audit	2000	956	2000		956

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:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	5735	6670	5735		6670
Dovolenky a poisťné	5735	4670	5735		4670
Audit	0	2000	0		2000

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	680348	1650212
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	680348	1650212
Krátkodobé záväzky spolu	1335222	2614271
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	828159	1171672
Záväzky po lehote splatnosti	507063	1442295

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	234	13
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	307	305
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	307	305
Čerpanie sociálneho fondu	0	84
Konečný zostatok sociálneho fondu	541	234

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 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver	EUR	2,3%	20.01.2020	2600000	2600000	0
Investičný úver	EUR	1,7%	31.12.2014	400000	400000	0

Tabuľka č. 2

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 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
KOLIBA Trade s.r.o.	EUR	8,76%	31.12.2014	679807	679807	780558
CmC, spol. s r.o.	EUR	0		0	0	869419
AGROPARTNER s.r.o.	EUR	0	31.12.2014	28000	28000	177870

H. Informácie o výnosoch

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	390657	318714
Tržby z predaja služieb	711400	574900
Tržby za tovar	595667	715993
Tržby za materiál	899320	383663
Výnosy zo zákazky	963327	2170971
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrát celkom	3560371	4164241

I. Informácie o nákladoch

Náklady celkom : 3 461 187,00 €, z toho .

Náklady na predaný tovar	421 005,00 €
Spotreba materiálu a energie	830 521,00 €
Služby	1 139 808,00 €
Osobné náklady	76 300,00 €
Zostatková cena predaného materiálu	869 997,00 €
Nákladové úroky	71 241,00 €

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2000	2065
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2000	2065
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

J. Daň z příjmu

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a 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:	99170	x	x	103460	x	x
teoretická daň	x	22809	23	x	19657	19
Daňovo neuznané náklady	19765	4546	23	18455	3506	19
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	118935	27355	23	121915	23164	19
Splatná daň z príjmov	x	27355	23	x	23164	19
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	
Celková daň z príjmov	x	27355	23	x	23164	19

O. Do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by vyžadovali zmeniť aktíva a pasíva, náklady a výnosy.

P. Prehľad zmien vlastného imania

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
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	332				332
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	175558			80296	255854
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	80296	67973		80296	67973
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

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
Základné imanie	6639				6639
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	332				332
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	300731			-120173	175558
Neuhrazená strata minulých rokov	-139542			139542	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	19369	80296		-19369	80296
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R. Účtovná jednotka zostavila Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou vykazovania.

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (nepriama metóda vykazovania)
(CASH FLOW STATEMENTS)

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Označenie položky	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	94 180	103 460
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13) (+/-)	81 869	104 401
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	2 940	3 069
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení 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 (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-4	3 240
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		3 404
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	71 241	77 203
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	2	-3 404
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-2 718
A.1.13.	Ostatné položky nepeňaž. charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospod. z bežnej činnosti, s výnimkou tých ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach (+/-)	7 690	23 607
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1 až A.2.4.)	-3 070 631	-229 538
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkových činností (-/+)	-2 116 603	383 770
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 244 795	-852 444
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 290 767	239 136
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (len toho, ktorý nie je súčasťou peňažných ekvivalentov) (-/+)		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach Cash Flow (+/-) (súčet Z/S + A.1.+A.2.)	-2 894 582	-21 677
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invest. činností (+)	4	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-71 241	
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividend a iné podiely na zisku (-)		
	Peňažné toky z prevádzkových činností (+/-) súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-2 965 819	-21 677
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky z výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností, alebo finančných činností (-/+)	-33 902	
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú čin. (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 10)	-2 999 721	-21 677

Peňažné toky z investičnej činnosti

Ozn. polož.	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
B.1.	Výdavky s obstaraním DNM (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM (-)		-11 760
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, resp. sú určené na obchod. (-)		
B.4.	Príjmy z predaja DNM (+)		
B.5.	Príjmy z predaja DHM (+)		17 987
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 a 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 UJ inej UJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných UJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých UJ tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných UJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančných činností (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa považujú za peňažné toky z finančných činností (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je možné ich začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho char. vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho char. vzťahujúce sa na inv.činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 19)	0	6 227

Peňažné toky z finančnej činnosti			
Ozn. polož.	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežne účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vl. imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účt. 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 vl. imania (-)		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9.)	3 000 000	0
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účt. jednotke poskytla banka s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	3 000 000	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla UJ banka s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti UJ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti CF (-)		
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, čo sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou ak sú určené na predaj alebo obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov UJ, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finanč. činnosti (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finanč. činnosti (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančných činností (súčet C 1 až C 9)	3 000 000	0

Ozn. polož.	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
D.	Čisté zvýšenie, alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	279	-15 450
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	335	15 785
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	614	335
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 ku koncu účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	614	335