

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypisujú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 3 6 4 8 1 7	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> mimoriadna <input checked="" type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3
IČO 4 2 0 0 0 5 6 4		Za obdobie
SID SK NACE 8 7 . 3 0 . 0		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01) Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) (vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

B o n i t a s , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
M á j o v á 1 5

PSČ Obec
9 6 8 0 1 N o v á B a ň a

Číslo telefónu Číslo faxu
0 4 5 / 6 8 5 0 4 2 1 0 /

E-mailová adresa
d s s b o n i t a s @ a z e t . s k

Zostavená dňa: 2 5 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: 2 5 . 0 4 . 2 0 1 4			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001	1282830,96	191198,53	1091632,43	1046606,66
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	284,40	284,40	0,00	0,00
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	284,40	284,40	0,00	0,00
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	1282546,56	190914,13	1091632,43	1046606,66
Pozemky (031)	010	24874,16	x	24874,16	24874,16
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012	1040655,54	91945,72	948709,82	970042,82
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	56240,03	47652,80	8587,23	16883,23
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	54452,60	12260,00	42192,60	30195,00
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	39137,99	39055,61	82,38	359,33
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	67186,24		67186,24	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				4252,12
Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	1907,78		1907,78	7364,46
1. Zásoby	r. 031 až r. 036	030	2142,68		2142,68	2251,74
Materiál	(112 + 119) - 191	031	2142,68		2142,68	2251,74
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)		032				
Výrobky	(123 - 194)	033				
Zvieratá	(124 - 195)	034				
Tovar	(132 + 139) - 196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)		036				
2. Dlhodobé pohľadávky	r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ		038				
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)		040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		041				
3. Krátkodobé pohľadávky	r. 043 až r. 050	042	-349,40		-349,40	3651,60
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043	84,10		84,10	3930,40
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391 AÚ)	044	-433,50		-433,50	-344,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		045		x		
Daňové pohľadávky	(341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)		047		x		65,20
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)		048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)		049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		050				
4. Finančné účty	r. 052 až r. 056	051	114,50		114,50	1461,12
Pokladnica	(211 + 213)	052	85,12	x	85,12	378,63
Bankové účty	(221 AÚ + 261)	053	29,38	x	29,38	1082,49
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)		054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ		055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)		056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		r. 058 a r. 059	057	283,20	283,20	270,18
1. Náklady budúcich období	(381)	058	283,20		283,20	270,18
Príjmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU	r. 001 + r. 029 + r. 057	060	1285021,94	191198,53	1093823,41	1054241,30

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU			
r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	-96334,94	-97938,14
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	66,38	66,38
Základné imanie (411)	063	66,38	66,38
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-93954,52	-97178,05
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-2446,80	-826,47
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	809482,96	757114,54
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	7972,64	8106,03
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	7972,64	8106,03
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	527018,34	551240,87
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	660,76	644,66
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	526357,58	550596,21
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	274491,98	197767,64
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	84710,89	65779,21
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	9410,00	7141,35
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	5484,34	3952,37
Daňové záväzky (341 až 345)	091	1108,35	894,71
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	173778,40	120000,00
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	380675,39	395064,90
1. Výdavky budúcich období (383)	102	28,14	
Výnosy budúcich období (384)	103	380647,25	395064,90
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	1093823,41	1054241,30

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu		
a	b	c	1	2	3	4	
501	Spotreba materiálu	01	74471,17	1599,28	76070,45	72928,96	
502	Spotreba energie	02	25966,12	306,51	26272,63	22373,73	
504	Predaný tovar	03				1727,67	
511	Opravy a udržiavanie	04	59984,73	92,89	60077,62	96364,80	
512	Cestovné	05				16,00	
513	Náklady na reprezentáciu	06	432,21		432,21	573,29	
518	Ostatné služby	07	24190,82	115,01	24305,83	14415,86	
521	Mzdové náklady	08	131805,67	839,86	132645,53	101228,89	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	45897,11	299,16	46196,27	33232,58	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	4903,93	54,59	4958,52	3715,86	
528	Ostatné sociálne náklady	12					
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14					
538	Ostatné dane a poplatky	15	2157,64	19,86	2177,50	1465,54	
541	Zmluvné pokuty a penále	16				50,02	
542	Ostatné pokuty a penále	17	210,00		210,00		
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19	1969,88		1969,88	94,22	
545	Kurzové straty	20					
546	Dary	21					
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	1196,31		1196,31	860,90	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	47345,62	268,33	47613,95	45105,40	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26					
553	Predané cenné papiere	27					
554	Predaný materiál	28					
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29					
556	Tvorba fondov	30					
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31					
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				911,33	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33					
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34					
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35					
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36					
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37					
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	38	420531,21	3595,49	424126,70	395065,05

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	225686,33	3683,80	229370,13	202816,63
604	Tržby za predaný tovar	41				2724,52
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53		2,52	2,52	21,72
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	8515,39		8515,39	10601,46
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	455,00		455,00	3409,90
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				473,44
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	183337,27		183337,27	174194,97
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	417993,99	3686,32	421680,31	394242,64
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-2537,22	90,83	-2446,39	-822,41
591	Daň z príjmov	76		0,41	0,41	4,06
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-2537,22	90,42	-2446,80	-826,47

I. Základné informácie o účtovnej jednotke

1. **Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:**

Bonitas, n.o. Májová 15, 968 01 Nová Baňa, pracovisko DSS a DD Tekovská Breznica 730

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 15.3.2007 Zakladacou listinou

Krajský úrad v Banskej Bystrici rozhodnutím č. 2007/01529 zo dňa 28.3.2007 zaregistroval n.o. pod č.

OVVS/NO-10/2007,

ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 16.4.2007

2. **Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:**

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Adamec Jozef	štatutárny zástupca	
Ing. Krištofová Anna, Róbert Fabka, PharmDr. Chano Norbert	dozorná rada	
Svetík Jaroslav, Ing. Dolinaj Jozef, Ing. Andrea Krištofová, Mgr. Seget Miroslav, Šályová Kvetoslava	správna rada	

3. **Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:**

poskytovanie všeobecne prospešných služieb - poskytovanie sociálnej pomoci pre staršie osoby a osoby so zdravotným postihnutím

Opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva: výdaj stravy

výdaj stravy

4. **Počet zamestnancov**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:	26	23
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

5. **Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky:**

nezisková organizácia nemá zriadené žiadne iné účtovné jednotky.

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno nie

2. **Zmeny účtovných zásad a metód: účtovné zásady a účtovné metódy sa nemenili**

3. **Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:**

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace

s obstaraním

Zásoby obstarané kúpou sú oceňované obstarávacou cenou

Pohľadávky a záväzky sú oceňované menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

Náklady a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorou sa dodrží zásada vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

4. **Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku**

Používa sa rovnomerná odpisová metóda počas celej predpokladanej doby používania majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Nástroje, počítače, motorové vozidlá	4 roky	1/4	rovnomerná

Stroje a zariadenia	6 rokov	1/6	rovnomerná
Elektrické motory, drobné stavby, rozvody	12 rokov	1/12	rovnomerné
Budovy	20 rokov	1/20	rovnomerné

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Zníženie hodnoty majetku sa uskutočňuje prostredníctvom tvorby opravných položiek. Pohľadávky po splatnosti viac ako 36 mesiacov sa odpíšu. Účtovná jednotka tvorí aj rezervy.

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

1. Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		284					284
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		284					284
Oprávky							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		284					284
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		284					284
Opravné položky							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umel. diela a zbierky	Stavby	Samost. hnutel. vecí a súbory hnutel. vecí	Dopr. prostr.	Pestov at. celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostat. DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	24874,16		1032210,54	56240,03	33192,00			39137,99	0,00	4252,12	1189906,84

Prírastky			8445,00		21260,60				96891,84		126597,44
Úbytky									29705,60	4252,12	33957,72
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	24874,16		1040655,54	56240,03	54452,60			39137,99	67186,24		1282546,56
Oprávky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			62167,72	39356,80	2997,00			38778,66			143300,18
Prírastky			29778,00	8296,00	9263,00			276,95			47613,95
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			91945,72	47652,80	12260,00			39055,61			190914,13
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	24874,16		970042,82	16883,23	30195,00			359,33	00,00	4252,12	1046606,66
Stav na konci bežného účtovného obdobia	24874,16		948709,82	8287,23	42192,60			82,38	67186,24	0,00	1091632,43

2. **Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**
Na dlhodobý majetok nemáme zriadené záložné právo

3. **Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku**

Poistený majetok	Poistná suma (v celých eurách)	Platnosť zmluvy (od - do)
Budova a súbor hnuiteľných vecí	1192911,00	13.3.2012 na neurčito
č. poisťnej zmluvy 6811167338		

4. **Štruktúra dlhodobého finančného majetku: Organizácia nemá žiaden dlhodobý finančný majetok**

5. **Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania**
Opravné položky neboli tvorené

6. **Prehľad o krátkodobom finančnom majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pokladnica	291,63	259136,23	259375,74	52,12
Ceniny	87,00	2063,70	2117,70	33,00
Bežné bankové účty	1082,49	436465,50	437518,61	29,38
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok	0,00	0,00	0,00	0,00
Peniaze na ceste	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	1461,12	697665,43	699012,05	114,50

7. **Prehľad opravných položiek k zásobám: k zásobám neboli tvorené opravné položky**

8. **Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť**
 nevidujeme významné pohľadávky ani z podnikateľskej ani z nezdaňovanej činnosti

9. **Prehľad opravných položiek k pohľadávkam**

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účt. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	1353,95			1353,95	0,00
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	1353,95			1353,95	0,00

10. **Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti**

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	84,10	156,80
Pohľadávky po lehote splatnosti	-433,50	4848,75
Pohľadávky spolu	-349,40	5005,55

11. **Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Vytvorené náklady budúcich období vo výške 283,20 € - jedná sa o poistenie majetku a zodpovednosti za škodu platené vopred na celý rok.

12. **Opis a výška zmien vlastných zdrojov**

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	66,38				66,38
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	66,38				66,38
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					

Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-97178,05	-826,47	4050		-93954,52
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-826,47	-2446,80	826,47		-2446,80
Spolu	-97938,14	-3273,27	4876,47		-96334,94

13. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	826,47
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	826,47
Iné	

14. Opis a výška cudzích zdrojov

a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt. obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	8106,03	7972,64	3822,99	4283,04	7972,64
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	8106,03	7972,64	3822,99	4283,04	7972,64
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	8106,03	7972,64	6822,99	4283,04	7972,64

b) položky na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky: na účte 325 je záväzok voči exekútorovi za zamestnanca z výplaty 12/2013

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Účet 325 - Ostatné záväzky	109,50	4144,98	4236,42	18,06
Účet 379 - Iné záväzky	0,00	809,76	809,76	0,00

c) a d) záväzky spolu

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	171013,34	59898,02
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	103478,64	137869,62
Krátkodobé záväzky spolu	274491,98	197767,64
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	148555,25	215777,78
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	378463,09	335463,09
Dlhodobé záväzky spolu	527018,34	551240,87
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	801510,32	749008,51

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	644,66	661,19
Tvorba na ťarchu nákladov	715,00	510,50
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	698,90	527,03
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	660,76	644,66

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splätnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička	EUR				378463,09	335463,09
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
úrok a poisťné zo spotrebného úveru	28,14	0,00

15. Významné položky výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predch. účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Bezprostredne nadobudnutého				

Dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
Dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
Dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	395064,90		14721,27	380343,63
Dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Grantu				
Podielu zaplatenej dane	0,00			303,62
Dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

16. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu- spotrebný úver

Závazok	Stav na konci bezprostredne predch. účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých latieb	0,00	12539,77	3665,23	16205,00
do jedného roka vrátane	0,00	5554,27	2224,13	7778,40
od jedného roka do piatich rokov vrátane	0,00	6985,50	1441,10	8426,60
viac ako päť rokov				

IV. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
sociálna starostlivosť - úhrady od klientov	218480,98	193484,63
tržby z podnikateľskej činnosti	3683,80	8189,92

2. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Prijaté dary	8515,39	10601,46
Osobitné výnosy-stravovanie zamestnancov	7205,35	3866,60
Zákonné poplatky		
Iné ostatné výnosy	457,52	3431,62
Umorenie dotácie z EÚ vo výške odpisov	14721,27	14320,26

3. Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácie z BBSK	38056,00
Dotácia z MPSVaR	130560,00
Príspevky z podielu dane	303,62

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Výnosy	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

--	--	--

5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na ostatné služby	24305,83	14415,86
Materiál a energie	102343,08	95302,69
Opravy a údržba	60077,62	96364,80
Mzdové a sociálne náklady	183800,32	138177,33
Odpisy	47613,95	45105,40

6. Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predch. účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Nepoužitý podiel zaplatenej dane		0,00
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		303,62

Opis a suma významných položiek finančných nákladov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho: splátka Obec. úradu - záväzkov za budovu	26000,00	30000,00
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

8. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	600,00
uistovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	166,96
spolu	766,96

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky: Na podsúvahových účtoch vedieme majetok zdravotných poisťovní - zdravotné pomôcky pre klientov /postele, chodítka, WC, vozíky/

VI. Ďalšie informácie

- Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky: nie sú známe**
- Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia: nie sú známe**
- Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:**
Môže dôjsť k doučtovaniu elektrickej energie ešte za rok 2012, nakoľko vyhorel merač el.energie a zálohy boli vrátené ako preplatok. Bola vytvorená rezerva s tým, že v roku 2013 dôjde zrejme k doučtovaniu.

--	--	--	--

Elektrická energia však doučtovaná nebola. Rezervu sme zrušili voči účtu 428 ako významnú položku voči roku 2012.

4. **Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky: neevidujeme**

5. **Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia**

PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

(nepriama metóda)

za obdobie od 1.1.2013..... do 31.12.2013.....

IČO: 42000564

Názov a sídlo účtovnej jednotky

Bonitas, n.o.
Mierová 15
Nová Baňa
96801

Označení položky	Názov položky	Skutočné bežné obdobie	Minulé obdobie
PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-2 247	-826
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	31 721	-14 276
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	47 614	30 785
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja (+/-)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-133	-2 135
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-1 354	381
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-14 403	-32 493
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		94
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3	-22
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 (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		-10 886
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely 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.2.4.)	38 966	36 801
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	4 001	343 058
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	34 856	-304 929
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	109	-1 328
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet S/Z + A.1. + A.2.)	68 440	21 699
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		-94
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A.1. až A.6.)	68 440	21 605
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti alebo finančnej činnosti f(-/+)		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		

Označení položky	Název položky	Skutočné bežné obdobie	Minulé obdobie
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)	68 440	21 605
PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-88 172	-43 841
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
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 (-)		
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 (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú 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.)	-88 172	-43 841
PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	8 515	10 601
C.1.1.	Príjmy z upísania akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	8 515	10 601
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 účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)	9 870	13 000
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhých cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhých cenných papierov (-)		

Označení položky	Název položky	Skutočné bežné obdobie	Minulé obdobie
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 (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	43 000	121 200
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-78 200
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z užívania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-7 130	
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky 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 prehľadu peňažných tokov (-)	-26 000	-30 000
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
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 na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	18 385	23 601
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.)	-1 347	1 365
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 461	96
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	114	1 461
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 (+/-)	114	1 461