

Poznámky Úč.POD3-01

IČO: 3 4 1 1 6 9 9 1

DIČ: 2 0 2 0 3 7 5 5 9 9

### **INFORMÁCIE k prílohe č.3 časti A. o účtovnej jednotke**

Obchodné meno a sídlo spoločnosti: ENERGOBLOK, a.s., Štverník 662, 906 13 Brezová pod Bradlom

Deň založenia: 13.10.1994

Vznik účtovnej jednotky: deň zápisu do obchodného registra: 6.3.1995 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, v Trenčíne, oddiel sa, vložka č.10463/R.

Opis (hlavnej) hospodárskej činnosti:

-nákup, predaj a rozvod el. energie

-výroba, rozvod a predaj tepla a teplej úžitkovej vody

-nákup, predaj a rozvod zemného plynu

-montáž, oprava, údržba vyhradených elektrických zariadení a rozvádzačov nízkeho napätia

#### **- 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	17	18
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	16	18
počet vedúcich zamestnancov	1	1

#### **-Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm.e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst.6 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2014.

#### **-Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. f) dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka za rok 2013 bola schválená valným zhromaždením dňa 11.6.2014

### **2. INFORMÁCIE k prílohe č. 3 časti C: Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku**

### **3. INFORMÁCIE k prílohe č. 3 časti E o účtovných zásadách a účtovných metódach**

#### **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

## Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

### -Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž, poisťné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia . Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia do používania. V spoločnosti je pri odpisoch majetku používaná lineárna metóda.

### -Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacími cenami , ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie a pod.) Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

### Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohládkam.

### -Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

### -Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

### -Cudzí mena

Podľa § 24 odst.2 zákona o účtovníctve, majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS.

### -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.

### -Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

-Výdavky budúcich období

Výdavky budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

#### 4. INFORMÁCIE k prílohe č. 3 časti F.

**-Informácie k prílohe č. 3 časti F.písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku**

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	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	
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	33697	200113	587407				0		821217
Prírastky			8100						8100
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	33697	200113	595507				0		829317
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		72527	549775						622302
Prírastky		10006	9719						19725
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		82533	559494						642027

Poznámky Úč.POD3-01

IČO: 3 4 1 1 6 9 9 1

DIČ: 2 0 2 0 3 7 5 5 9 9

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	33697	127586	37632				0		198915
Stav na konci účtovného obdobia	33697	117580	36013				0		187290

Tabuľka č. 2

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
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	17697	200113	587407				16000		821217
Prírastky	16000								16000
Úbytky							16000		16000
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	33697	200113	587407				0		821217

Poznámky Úč.POD3-01

IČO: 3 4 1 1 6 9 9 1

DIČ: 2 0 2 0 3 7 5 5 9 9

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		62521	527782						590303
Prírastky		10006	21993						31999
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		72527	549775						622302
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	17697	137592	59625				16000		230914
Stav na konci účtovného obdobia	33697	127586	37632				0		198915

–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
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	178105	9488	187593
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>178105</b>	<b>9488</b>	<b>187593</b>

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

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny (stravné poukážky) a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať. Termínovaný účet je zriadený ako finančná rezerva na ekologické havárie v zmysle zákona 359/2007

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2902	2402
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	190088	81193
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>192990</b>	<b>83595</b>

**5. INFORMÁCIE k prílohe č. 3 časti G. vykázaných na strane pasív súvahy**

**-informácie k prílohe č.3 časti G tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Rozdelenie účtovného zisku za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedené v nasledujúcej tabuľke.  
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	47029
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	4703
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	33935
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	8391
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	47029

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	33935
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	33935
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	

Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
<b>Spolu</b>	33935

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

Dlhodobá rezerva sa tvorila na predpokladané náklady na zamestnanecké požitky (odstupné, odchodné). Výpočet výšky rezervy vychádza z priemerného zárobku a predpokladu jej čerpania v nasledujúcom období. Krátkodobá rezerva sa tvorila ako rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia za rok 2014, rezerva na overenie ročnej závierky a ďalšie rezervy v súlade so zásadou opatrnosti nasledovne:

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	9771	9428	7453		11746
Odstupné, odchodné	9771	9428	7453		11746
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	10614	12201	10614		12201
Nevyčerp.dovolenka	7670	7324	7670		7324
r.odm.	1629	2376	1629		2376
Ost. =(over.roč.záv.)	725	1450	725		1450
ostatné	590	1051	590		1051

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	6370	6975	3574		9771
Odstupné, odchodné	6370	6975	3574		9771
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	12443	10614	12443		10614

Nevyčerpané dovolenky	8467	7670	8467		7670
¼ r. odmeny	2178	1629	2178		1629
Overenie +zver. roč. závierky	1549	725	1549		725
Ostatné	249	590	249		590

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	45489	45000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	<b>45473</b>	<b>44487</b>
Záväzky po lehote splatnosti	<b>16</b>	<b>513</b>

**6. INFORMÁCIE k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné	11206	12013
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné	-2509	-2795
zdaniteľné	11804	8604
	9295	5809
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	-	-
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		

<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	22	22
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	2597	1893
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	4510	3921
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad	-115	8599
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

### 7. INFORMÁCIE k prílohe č. 3 časti G

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

Sociálny fond sa tvorí v súlade so zákonom o sociálnom fonde (§3 odst.1 a 2). Jeho čerpanie je určené na sociálne, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	194	96
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1971	2003
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	1971	2003
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	1590	1904
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	575	194

### 8. INFORMÁCIE k prílohe č. 3 časti H o výnosoch

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

Typ výrobkov a služieb

Typ výrobkov a služieb

Typ výrobkov a služieb

Poznámky Úč.POD3-01

IČO: 3 4 1 1 6 9 9 1

DIČ: 2 0 2 0 3 7 5 5 9 9

(el.energia)

(plyn+teplo)

(ostatné)

Oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
tuzemsko	975933	934873	409642	486869	96624	97510
spolu	975933	934873	409642	486869	96624	97510

**-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	1482199	1519252
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>1482199</b>	<b>1519252</b>

**9. INFORMÁCIE k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch****- Informácia k prílohe č.3 časti I písm. a.a b. o nákladoch:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>93908</b>	<b>83668</b>
nájom	25654	24105
rozbor vody	3192	3866
stráženie objektov	13739	13260
výpočtové práce	3290	3286
opravy a udržiavanie	14940	5337

upratovanie	4104	3984
úradné skúšky	4157	2849
ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
spotreba materiálu	20187	17919
spotreba energie	971778	1024438

**-Informácia k časti I. e. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>1450</b>	<b>1450</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1450	1450
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

**10. INFORMÁCIE k prílohe č. 3 časti J o daniach z príjmov**  
**- informácie k prílohe č.3. časti J . písm. a) až e) o daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		92
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v		

Poznámky Úč.POD3-01

IČO: 3 4 1 1 6 9 9 1

DIČ: 2 0 2 0 3 7 5 5 9 9

bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

**- Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov**

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	73970	x	x	62117	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	13605			21426		
Výnosy nepodliehajúce dani a ostatné položky znižujúce výsledok hospodárenia	9190			5851		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				49489		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	78385			28203		
Splatná daň z príjmov	x	17245		x	6487	
Odložená daň z príjmov	x	-115		x	8599	
Celková daň z príjmov	x	17130		x	15086	

**O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti ENERGOBLOK, a.s..**

## S. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	73970	62117
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	23903	40126
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	19725	31999
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 (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	1853	1573
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	810	6552
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)		
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-107	
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 (+/-)	1622	2
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 (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na 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. 4.)	36296	-43411
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	36524	7379
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-312	-50711
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	84	-79
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>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.)</b>	134169	58832
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	107	98
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>	134276	58930
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>	134276	58930
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-27825	
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 (+)		9
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Prijmy 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 finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Prijmy 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 investičných činností (-)		
B. 16.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>	<b>-27825</b>	<b>9</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	115	0
C. 1. 1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Prijmy 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 iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	115	
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	2829	2028
C. 2. 1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Prijmy 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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 5.	Prijmy 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.	Prijmy 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 (+)	2829	2028
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 prehľadu peňažných tokov (-)		
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, ktoré 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.	Prijmy 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 finančných činností (-)		
C. 8.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		70
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		-8599
C.	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>	2944	-6501
D.	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>	109395	52438
E.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	83595	31157
F.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	192990	83595
G.	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>		
H.	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	192990	83595