

POZNÁMKY K ĎĽTOVNEJ ZŠVIERKE

k	31.12.2014
v	☒ eurocentoch ☐ celých eurách

IĽO 46475419	ĎĽtovnš zšvierka ☒ riadna ☒ zostavená	ĎĽtovnš zšvierka ☐ mimoriadna ☐ schválená	Mesiac Rok	od 1 2014
DIĽ 2820015594	(vyznaĽ sa x)		Za obdobie	do 12 2014
Kód SK NACE 10.51.0			Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2013 do 12 2013

Obchodn@meno (nšzov) ¼tovnej jednotky

SyršreŘ Havran, a.s.

Právna forma

akciovš spolol nosš

Obchodný register

Okresnš s¼d Trnava odd. Sa vlogka Ľ . 10578/1

Dátum založenia

Dátum vzniku

17.01.2012

17.01.2012

S¼dlo ¼tovnej jednotky

Ulica

Priemyselná

Ľ ²slo

1339

PSĽ

90527

Obec

Senica

Ľ ²slo telefonu

34 6987120

Ľ ²slo faxu

34 6515430

E-mailová adresa

sekretariat@syrarenhavran.sk

Zostavenš dĽa:

20.03.2015

Podpisovš zšznam osoby
zodpovednej za vedenie
¼tovn²ctva:Podpisovš zšznam osoby
zodpovednej za zostavenie
¼tovnej zšvierky:Podpisovš zšznam Ľ lena
Ľtatutšrneho orgšnu ¼tovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorš je ¼tovnou jednotkou:

Schvšlenš dĽa:

A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke**A. b) Opis hospodárskej činnosti**

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu	17.01.2012
sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb	17.01.2012
sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby	17.01.2012
kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)	17.01.2012
prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom	17.01.2012
informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly	17.01.2012
činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov	17.01.2012
čistiace a upratovacie služby	17.01.2012
skladovanie	17.01.2012
baliace činnosti, manipulácia s tovarom	17.01.2012
prenájom hnutelných vecí	17.01.2012
výroba mliečnych výrobkov	08.03.2012

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov**A. c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	89,00	89,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	89,00	90,00
počet vedúcich zamestnancov	5,00	5,00

A. d) Ručenie spoločnosti

Obchodný názov	Komentár
AGRO TAMI, a.s. Nitra	spoluručiteľ na investičný úver

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
Spoločnosť sa čiastočne podieľa na ručení úveru vyššie uvedenej spoločnosti.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 11.06.2014

C. - Konsolidovaný celok

C. a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

E. - Účtovné metódy a zásady**E. a) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

Odpisový plán**Dlhodobý nehmotný majetok**

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
software	3,00	Časová	Lineárne	36 mesiacov	36

goodwill	7,00	Časová	Lineárne	84 mesiacov	84
Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
budovy a stavby	20,00	Časová	Lineárne	4	4
samostatné hnutelné veci	4,00	Časová	Lineárne	1	1
samostatné hnutelné veci	6,00	Časová	Lineárne	2	2
samostatné hnutelné veci	8,00	Časová	Lineárne	3	3
samostatné hnutelné veci	12,00	Časová	Lineárne	3	3

F. - Údaje o aktívach

Dlhodobý nehmotný majetok

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

F. a1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		176,93		545 387,04	9 097,80	3 000,00		557 661,77
Prírastky		1 784,76			1 765,00	81,00		3 630,76
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 961,69		545 387,04	10 862,80	3 081,00		561 292,53
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		70,00		142 846,00	5 346,00			148 262,00
Prírastky		384,00		77 916,00	3 147,62			81 447,62
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		454,00		220 762,00	8 493,62			229 709,62
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		106,93		402 541,04	3 751,80	3 000,00		409 399,77
Stav na konci účtovného obdobia		1 507,69		324 625,04	2 369,18	3 081,00		331 582,91

F. a2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		176,93		545 387,04	7 709,24	3 000,00		556 273,21
Prírastky					1 388,56			1 388,56
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		176,93		545 387,04	9 097,80	3 000,00		557 661,77
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10,00		64 930,00	2 232,00			67 172,00
Prírastky		60,00		77 916,00	3 114,00			81 090,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		70,00		142 846,00	5 346,00			148 262,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		166,93		480 457,04	5 477,24	3 000,00		489 101,21
Stav na konci účtovného obdobia		106,93		402 541,04	3 751,80	3 000,00		409 399,77

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

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	242 098,05	1 479 283,78	1 589 407,76	103 524,48	2 503,00		3 416 817,07
Prírastky		113 906,40	233 885,94	22 271,14	412 824,22		782 887,70
Úbytky					370 063,48		370 063,48
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	242 098,05	1 593 190,18	1 823 293,70	125 795,62	45 263,74		3 829 641,29
Stav na začiatku účtovného obdobia		117 920,00	266 641,73	44 151,18			428 712,91

obdobia							
Prírastky		76 454,00	212 597,00	34 316,80			323 367,80
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		194 374,00	479 238,73	78 467,98			752 080,71
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00					0,00
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		0,00					0,00
Stav na začiatku účtovného obdobia	242 098,05	1 361 363,78	1 322 766,03	59 373,30	2 503,00		2 988 104,16
Stav na konci účtovného obdobia	242 098,05	1 398 816,18	1 344 054,97	47 327,64	45 263,74		3 077 560,58

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	242 098,05	1 314 075,31	1 416 098,13	84 706,14			3 056 977,63
Prírastky		165 208,47	173 309,63	18 818,34	2 503,00		359 839,44
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	242 098,05	1 479 283,78	1 589 407,76	103 524,48	2 503,00		3 416 817,07
Stav na začiatku účtovného obdobia		51 025,00	105 581,07	17 878,18			174 484,25
Prírastky		66 895,00	161 060,66	26 273,00			254 228,66
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		117 920,00	266 641,73	44 151,18			428 712,91
Stav na začiatku účtovného obdobia		108 294,42					108 294,42

Prírastky							
Úbytky		108 294,42					108 294,42
Stav na konci účtovného obdobia		0,00					0,00
Stav na začiatku účtovného obdobia	242 098,05	1 154 755,89	1 310 517,06	66 827,96			2 774 198,96
Stav na konci účtovného obdobia	242 098,05	1 361 363,78	1 322 766,03	59 373,30	2 503,00		2 988 104,16

F. b) Poistenie majetku				
Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
dlhodobý majetok	evidovaný dlhodobý majetok	podľa inventúrneho súpisu	6 230,38	8 221,00
SPOLU			6 230,38	8 221,00

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

F. c1) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo
--

nie je zriadené záložné právo

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

F. c2) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 644 800,00

Záložné právo na liste vlastníctva č. 3429 a NCRzp č. 19319/2012.

F. f) Goodwill				
Druh	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Spôsob výpočtu	Komentár
goodwill	545 387,04	545 387,04	rozdiel aktív a pasív z vkladu	
SPOLU	545 387,04	545 387,04		

Goodwill vznikol vkladom spoločnosti Senická mliekareň a.s.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Výskumný ústav mliekársky Žilina	16,13	16,13	297 169,00	2 028,00	65 603,20
Senická mliekareň a.s. Senica	11,36	11,36	-9 247,00	-76 814,00	269 028,62
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu					334 631,82

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Položka	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia			315 733,62			0,00		315 733,62
Prírastky			65 603,20					65 603,20
Úbytky			46 705,00					46 705,00
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			334 631,82			0,00		334 631,82
Stav na začiatku účtovného obdobia			124 576,46			0,00		124 576,46
Prírastky			170 565,10					170 565,10
Úbytky			7 214,74					7 214,74
Stav na konci účtovného obdobia			287 926,82			0,00		287 926,82
Stav na začiatku účtovného obdobia			191 157,16			0,00		191 157,16
Stav na konci účtovného obdobia			46 705,00			0,00		46 705,00

Dlhodobý finančný majetok vo výške 46705, € bol v r. 2014 predaný.

Ďalší finančný majetok sú akcie Senickej mliekárne a.s., ich nákup je pripísaný na majetkový účet v roku 2013.

Nákup nového finančného majetku VÚM Žilina vo výške 65 603,20 €.

Položka	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia						315 695,00		315 695,00
Prírastky			315 733,62			38,62		315 772,24
Úbytky						315 733,62		315 733,62
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			315 733,62			0,00		315 733,62
Stav na začiatku						7 203,26		7 203,26

účtovného obdobia								
Prírastky			124 576,46					124 576,46
Úbytky						7 203,26		7 203,26
Stav na konci účtovného obdobia			124 576,46			0,00		124 576,46
Stav na začiatku účtovného obdobia						308 491,74		308 491,74
Stav na konci účtovného obdobia			191 157,16			0,00		191 157,16

Dlhodový finančný majetok vo výške 46705, € je súčasťou vkladu spoločnosti Senická mliekareň a.s.

Ďalší nadobudnutý finančný majetok sú akcie Senickej mliekárne a.s., ich nákup je pripísaný na majetkový účet Syrárne Havran až v roku 2013.

F. k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku je vypočítaná k akciám v VÚM Žilina na reálnu cenu na trhu
Ďalšia opravná položka je vytvorená na podiely v Senickej mliekárni a.s. Senica vypočítaná na reálnu cenu na trhu.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

F. m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

nie je zriadené záložné právo

F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

Názov ÚJ	Podiel na základnom imaní v %	Podiel na základnom imaní v EUR	Podiel na vlastnom imaní v %	Podiel na vlastnom imaní v EUR
VÚM Žilina	16,13	65 603,20	16,13	47 933,33
Senická mliekareň a.s. Senica	11,36	269 029,00	11,36	0

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

F. o1) Opravné položky k zásobám

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	10 695,00	0,00		10 695,00	0,00
SPOLU	10 695,00	0,00		10 695,00	0,00

Opravná položka bola vytvorená na nespotrebovaný obalový materiál.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

F. p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1 929 035,00

Záložné právo na NCRzp č. 9876/2012.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

F. r) Zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	116 356,43		43 969,59		72 386,84
SPOLU	116 356,43		43 969,59		72 386,84

Opravné položky sú vytvorené na pohľadávky pôvodne v Senickej mliekárni a.s. Senica vytvorené v r. 2006, 2007,
Opravné položky boli zrušené na základe rozhodnutia súdu o zrušení exekúcie, konkurzu atď.

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

F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 019,00		3 019,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 019,00		3 019,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 374 785,60	371 435,40	1 746 221,00
Iné pohľadávky	17 320,77	12 690,23	30 011,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 392 106,37	384 125,63	1 776 232,00

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

F. t) u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	1 929 035,00	621 780,00
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		621 780,00

Záložné právo na NCRzp č. 9876/2012.

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

F. v) Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odložený daňový záväzok	235 293,95	174 358,76
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	60 935,19	67 219,39

Odložený daňový záväzok je vypočítaný z rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej ceny majetku.

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

F. w1) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku 1		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 644,00	308,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	337 609,00	103 133,00
Peniaze na ceste		
SPOLU	339 253,00	103 441,00

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Náklady budúcich období časovo rozlíšené nákupy novín, časopisov a licencie vo výške 4 167,- €.

G. - Údaje o pasívach**G. a1a) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie**

Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
kmeňové	100 000,00	3,00	300 000,00	300 000,00	podľa Stanov
kmeňové	10 000,00	7,00	70 000,00	70 000,00	podľa Stanov

kmeňové	1 000,00	130,00	130 000,00	130 000,00	podľa Stanov
kmeňové	100,00	160,00	16 000,00	16 000,00	podľa Stanov
SPOLU	111 100,00	300,00	516 000,00	516 000,00	

G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku

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

G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	58 356,00
G. a3a2) Rozdelenie účtovného zisku v bežnom účtovnom období	
Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	58 356,00

G. b) Rezervy

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

G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	52 017,15	61 611,52	52 017,15		61 611,52
rezervy na nevyčerpané dovolenky	45 339,99	50 563,34	40 339,99		50 563,34
overenie účtovnej závierky	2 575,00	2 575,00	2 575,00		2 575,00
nevyfaktúrované služby	4 102,16	1 172,38	4 102,16		1 172,38
ostatné	0,00	7 300,80	0,00		7 300,80
G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	82 931,47	300 021,45	298 438,91	32 496,86	52 017,15
rezervy na nevyčerpané dovolenky	41 813,98	45 339,99	41 813,98		45 339,99
overenie účtovnej závierky	2 684,50	2 575,00	2 684,50		2 575,00
nevyfaktúrované služby	5 936,13	252 106,46	253 940,43		4 102,16
ostatné	32 496,86			32 496,86	0,00

Ostatné rezervy boli rozpustené z dôvodu ich neopodstatnenosti.

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

G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	990 175,00	881 328,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou		

splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	3 680 454,00	2 687 873,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 329 449,35	2 010 856,46
Záväzky po lehote splatnosti	1 351 004,65	677 016,54

G. f) Údaje o spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku

Odložený daňový záväzok vo výške 235 293,95,- € je vypočítaný z rozdielu účtovných a daňových odpisov.

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

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 969,50	5 454,38
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 207,10	6 826,25
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0,00	0,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0,00	0,00
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 207,10	6 826,25
Čerpanie sociálneho fondu	9 295,49	5 311,13
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 881,11	6 969,50

G. i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

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

G. i1) Bankové úvery						
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
Dlhodobé bankové úvery						
splátkový úver	EUR		31.12.2016	503 014,16	503 014,16	669 814,16
investičný úver	EUR		31.12.2016	321 600,00	321 600,00	427 200,00
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent	EUR		31.12.2014	296 144,98	296 144,98	380 309,97

Uvedené úvery prešli vkladom Senickej mliekárne a.s. Senica.

G. i2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci

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
Dlhodobé pôžičky						
Tatranská mliekareň a.s. Kežmarok	EUR		31.12.2016	300 000,00	300 000,00	300 000,00
Agro Tami a.s. Nitra	EUR		31.12.2016	400 000,00	400 000,00	400 000,00
Krátkodobé pôžičky						
Tatranská mliekareň a.s. Kežmarok	EUR		31.12.2014	376 000,00	376 000,00	

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie
Spoločnosť neúčtovala o derivátoch.

H. - Údaje o výnosoch

H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar predstavujú čiastku 12 588 088,- €.

Typ výrobkov:

A/ cisternové produkty a syry = 11 610 640,- €

B/ služby = 699 016,- €

C/ tovar = 278 432,- €

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

H. b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob					
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	701 939,00	340 548,00	656 320,00	361 391,00	-315 72,00
Výrobky	321 293,00	306 783,00	47 807,00	14 510,00	258 976,00
Zvieratá					
Spolu	1 023 232,00	647 331,00	704 12,00	375 901,00	-56 796,00
Manká a škody					
Reprezentačné				449,74	1 181,27
Dary					
Iné				3 740,26	4 823,3
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				380 091,00	-50 791,00

H. c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Aktivácia nákladov do predajne 34 061,- €

Aktivácia nakúpeného materiálu a miezd na investičnú činnosť vo výške 11 594,85 €

Aktivácia služieb vlastnej prepravy 172 257,55 €.

H. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti predstavujú celkovú výšku 50 952,- €, z toho najväčšiu položku tvorí dotácia na podporu spotreby mlieka a mliečnych výrobkov 31 048,- €,

výnos z odpísaných pohľadávok 1 667,49 €, súdne spory 5 114,- € a ostatné.

H. e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Výnosové úroky 1 879,- €, kurzové zisky 72,- €, predaj cenných papierov 46 705,- € ostatné výnosy 18 900,- €.

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

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	11 610 640,00	11 407 418,53
Tržby z predaja služieb	699 016,00	325 949,03
Tržby za tovar	278 432,00	276 772,07
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	840 252,00	603 391,69
SPOLU	13 428 340,00	12 613 531,32

I. - Údaje o nákladoch

I. a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

- služby 909 460,- €
- prenájom dopravných prostriedkov a technológií 132 473,32 €
- dopravné náklady 223 805,87 €, z toho aktivácia vlastnej dopravy 172 257,55 €
- strážna služba 32 964 €
- služby spojené s obchodnými reťazcami 31 651,10 €
- stočné 42 441,50 €
- služby IT 27 043,30 €
- audit 2 565 €
- opravy a udržiavanie 189 335,54 €
- ostatné

I. b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

- nákup materiálu 9 620 855,65 €
- energie 494 700,92 €
- tovar 226 406,41 €
- osobné náklady 1 196 136,96 €
- dane a poplatky 61 546,69 €
- odpisy 404 815,42 €
- zostatková cena predaného materiálu 109 371,55 €
- ostatné 35 610 €

I. c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

- opravné položky 163 350 €
- nákladové úroky 70 461 €
- kurzové strany 105 €
- predané cenné papieru 46 705 €
- ostatné 22 160 €

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

I. e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 565,00	2 565,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 565,00	2 565,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. - Údaje o daniach z príjmov

J. c) Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach

Odložený daňový záväzok vo výške 235 294 € je vypočítaný z rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej ceny.

J. d) Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka

Daňová strata z r. 2012 vo výške 335 012,58 .
Daňová strata z r. 2013 vo výške 104 670,47 €.

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

J. f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením,	73 349,68			165 500,00		

z toho:						
teoretická daň		16 137,00	22,00		38 065,00	23,00
Daňovo neuznané náklady	186 190,14			146 615,70		
Výnosy nepodliehajúce dani	278 283,76			411 840,41		
Iné						
Spolu	18 743,94			-99 724,58		
Splatná daň z príjmov		7,37			4,32	
Odložená daň z príjmov		235 293,95			174 358,76	

M. - Údaje o príjmoch a výhodách orgánov účtovnej jednotky

M. a) Výška priznaných odmien za účtovné obdobie

Odmeny neboli priznané.

M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení

Záruky ani iné zabezpečenia neboli poskytnuté.

M. c) Pôžičky

Pôžičky neboli poskytnuté.

M. e) Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely

Finančné prostriedky neboli poskytnuté.

N. - Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

N. a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Akcionári spoločnosti :

Tatranská mliekareň a.s. Kežmarok záväzky z obchodného styku predstavujú čiastku 537 173,23 €, jedná sa o nákup materiálu, úroky z pôžičky a služby.

Tatranská mliekareň a.s. Kežmarok pohľadávky z obchodného styku predstavujú čiastku 301 224,06 €, jedná sa o predaj vlastných výrobkov a služieb.

Tatranská mliekareň a.s. Kežmarok poskytnutá krátkodobá pôžička v čiastke 376 000,- €.

Tatranská mliekareň a.s. Kežmarok poskytnutá dlhodobá pôžička v čiastke 300 000,- €, prevod zo Senickej mliekárne a.s. Senica

Agro Tami a.s. Nitra záväzky z obchodného styku predstavujú čiastku 31 681,15,- €, jedná sa o nákup materiálu, úroky z pôžičky a služby.

Agro Tami a.s. Nitra pohľadávky z obchodného styku predstavujú čiastku 1 073 203,18 €, jedná sa o predaj vlastných výrobkov a služieb.

Agro Tami a.s. Nitra poskytnutá dlhodobá pôžička v čiastke 400 000,- €, prevod zo Senickej mliekárne a.s. Senica

PD Senica záväzky z obchodného styku predstavujú čiastku 622 649,80,- €, jedná sa o nákup SKM, obedy

PD Senica pohľadávky z obchodného styku predstavujú čiastku 527,22 €, jedná sa o služby

PD Radošovce záväzky z obchodného styku predstavujú čiastku 356 419,44 €, jedná sa o nákup SKM,

PD Radošovce pohľadávky z obchodného styku predstavujú čiastku 174,04 €, jedná sa o služby

RD Sobotište záväzky z obchodného styku predstavujú čiastku 317 574,21 €, jedná sa o nákup SKM,

RD Sobotište pohľadávky z obchodného styku predstavujú čiastku 144,74 €, jedná sa o služby

RD Petrova Ves záväzky z obchodného styku predstavujú čiastku 299 030,63 €, jedná sa o nákup SKM,

RD Petrova Ves pohľadávky z obchodného styku predstavujú čiastku 138,89 €, jedná sa o služby

P. - Prehľad zmien vlastného imania

P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežné účtovné obdobie

P. a) základné imanie zapísané do obchodného registra - 516 000,- €

P. d) zákonné rezervné fondy 2 500,- €

P. h) nerozdelený zisk minulých rokov 58 356,- €

P. i) neuhradená strata minulých rokov 64 173,- €

P. j) účtovný zisk alebo účtovná strata 12 413,-€

P. 2) Zmeny vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

P. a) základné imanie zapísané do obchodného registra - 516 000,- €

P. d) zákonné rezervné fondy 2 500,- €

P. i) neuhradená strata minulých rokov 64 173,- €

P. j) účtovný zisk alebo účtovná strata 58 356,-€

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

Za obdobie od do:		01.01.2014 - 31.12.2014	
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:		01.01.2013 - 31.12.2013	
Názov účtovnej jednotky:		Syráreň Havran, a.s.	
IČO:		46475419	
Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť (v EUR)	
		Vykazované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	73 350	165 500
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	685 804	375 353
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	404 815	227 024
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 (+/-)		-108 294
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	119 381	115 160
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-7 545	4 369
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	74 461	74 170
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 879	-24
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 (+/-)	5 612	32 289
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	90 959	30 659
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obehým 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.)	-442 819	168 327
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-971 263	339 555
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 005 105	-243 416
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-476 661	72 188
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 Z/S + A1+A2)	316 335	709 180
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 879	24
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-74 461	-74 170
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)	243 753	635 034
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	243 753	635 034
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3 631	-1 389
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-412 824	-359 839
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 (-)	-65 603	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	5 612	32 289

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 (+)	46 705	
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 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 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 investičných činností (-)		
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.)	-429 741	-328 939
Peňažné toky z finančnej činnosti			
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 (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného 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 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 (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C. 2. 10.)	421 800	-356 566
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 účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	694 200	
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 (-)	-272 400	-356 566
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 účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
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.	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 finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	5 878
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	421 800	-350 688
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B+ C)	235 812	-44 593
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	103 441	148 034
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná	339 253	103 441
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).	339 253	103 441