

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

JT – PARTNER, s.r.o.

b. Sídlo účtovnej jednotky

Krivec 3132

962 05 Hriňová

IČO: 36 040 720

c. Dátum založenia

28.03.2000

d. Opis hospodárskej činnosti

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

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	21	5
počet vedúcich zamestnancov	3	1

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

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona o účtovníctve - za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014 ako riadna.

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

Valné zhromaždenie schválilo účtovnú závierku za rok 2013 dňa 31.5.2014.

E. Účtovné metódy a zásady

1. Dôvod zostavenia účtovnej závierky

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

2. Zmeny účtovných zásad a metód

V roku 2014 nenastali zmeny v účtovných zásadách a metódach, okrem zákonom daných zmien a opatrení.

3. Spôsob oceňovania majetku a záväzkov

Majetok a záväzky sme oceňovali ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu:

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

4. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie

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

Daň z príjmov z bežnej činnosti – splatná je 11 913 €.

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

5. Tvorba odpisového plánu

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

F. Údaje vykázané na strane aktív

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky						21975		21975
Úbytky								
Presuny		21975				-21975		
Stav na konci účtovného obdobia		21975						21975
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		458						458
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		458						458
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						
Stav na konci účtovného obdobia		21517						21517

G. Údaje vykázané na strane aktív

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté predavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			24175				20450		44625
Prírastky							12330735		12330735
Úbytky									
Presuny			6675000				-6675000		
Stav na konci účtovného obdobia			6699175				5676185		12375360
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			17315						17315
Prírastky			247641						247641
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			264956						264956
Stav na začiatku účtovného obdobia			6860				20450		27310
Stav na konci účtovného obdobia			6434219				0		12110404

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			24175				20450		44625
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			24175				20450		44625
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			14375						14375
Prírastky			2940						2940
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			17315						17315
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			9800				20450		30250
Stav na konci účtovného obdobia			6860				20450		30250

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

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

Spoločnosť má poistený investičný majetok nakúpený z dotácií v poisťovni ALLIANZ.

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

Záložné právo na investičný majetok je v prospech VUB, a.s. bolo zriadené na základe záložných zmlúv.

Záložné právo je zriadené z dôvodu čerpania investičných úverov Majetok bol nadobudnutý z dotácií na investičné projekty, ktorý sa v pomernej časti účtovných odpisov rozpúšťa podrobne do výnosov. Rozpustili sa do výnosov aj v roku 2014..

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	511678	0	511678
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3435711	0	3435711
Iné pohľadávky	5280	0	5280
Krátkodobé pohľadávky spolu	3952669	0	3952669

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	281	614
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	281	614

H. Údaje vykázané na strane pasív

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	71815
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	71815
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	71815

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

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
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	6945	11134	6945		11134
Dovolenky a poistné	5989	9134	5989		9134
Audit	956	2000	956		2000

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	2142818	1328535
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2055002	828159
Záväzky po lehote splatnosti	87816	507063

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	541	234
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	566	307
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	566	307
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	1107	541

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver	EUR	2,3%	20.01.2020	2374000	2374000	0
Investičný úver	EUR	1,7%	31.12.2014	3337500	3337500	0
Investičný úver	EUR	1,7%	31.12.2015	2831141	2831141	0
Investičný úver	EUR	2,30%	20.03.2021	2180000	2180000	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
KOLIBA Trade s.r.o.	EUR	8,76%	31.12.2015	524507	524507	651807
KOLIBA, a.s.	EUR	0	31.12.2015	702800	702800	0

I. Informácie o výnosoch

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	500115	390657
Tržby z predaja služieb	1229431	711400
Tržby za tovar	0	595667
Čistý obrat celkom	1729546	1697724

J. Informácie o nákladoch

Náklady celkom : 2 971 539,00 €, z toho .

Spotreba materiálu a energie

1 101 636,00 €

Služby

605 266,00 €

Osobné náklady

143 216,00 €

Zostatková cena predaného materiálu

631 293,00 €

Nákladové úroky

208 420,00 €

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

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

K. Daň z príjmu

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:	37048	x	x	99170	x	x
teoretická daň	x	8151	22	x	22809	23
Daňovo neuznané náklady	17953	3950	22	19765	4546	23
Výnosy nepodliehajúce dani	850	187	22			
Spolu	54151	11913	22	118935	27355	23
Splatná daň z príjmov	x	11913	22	x	27355	23
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	
Celková daň z príjmov	x	11913	22	x	27355	23

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

P. Prehľad zmien vlastného imania

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	332				332
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	255855			71815	327670
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	71815	25135		71815	25135

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332				332
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	175558			80296	255854
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	80296	67973		80296	67973
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

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

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

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Označenie položky	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	37 048	99 171
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13) (+/-)	3 675 171	81 869
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	248 099	2 940
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 211 959	-4
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	-3	71 241
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	208 420	2
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 nepeňaž. charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospod. z bežnej činnosti, s výnimkou tých ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach (+/-)	6 696	7 690
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1 až A.2.4.)	1 151 229	-3 075 621
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkových činností (-/+)	744 834	-2 116 603
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	139 230	-2 249 785
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	267 165	1 290 767
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (len toho, ktorý nie je súčasťou peňažných ekvivalentov) (-/+)		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach Cash Flow (+/-) (súčet Z/S + A.1.+A.2.)	4 863 448	-2 894 581
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invest. činností (+)	3	4
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-208 420	-71 241
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividend a iné podiely na zisku (-)		
	Peňažné toky z prevádzkových činností (+/-) súčet Z/S + A.1. až A.6.)	4 655 031	-2 965 818
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky z výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností, alebo finančných činností (-/+)	-25 295	-33 901
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na prevádzkovú čin. (+)		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+ A 1 až A 9)	4 629 736	-2 999 719

Peňažné toky z investičnej činnosti

Ozn. polož.	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
B.1.	Výdavky s obstaraním DNM (-)	-21 975	
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM (-)	-12 330 735	
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, resp. sú určené na obchod. (-)		
B.4.	Príjmy z predaja DNM (+)		
B.5.	Príjmy z predaja DHM (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj a obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých UJ inej UJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných UJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých UJ tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných UJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančných činností (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa považujú za peňažné toky z finančných činností (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je možné ich začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na inv.činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 19)	-12 352 710	0

Peňažné toky z finančnej činnosti			
Ozn. polož.	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vl.imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené zo znížením fondov vytvorených účt. jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vl.imania (-)		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9.)	7 722 641	3 000 000
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účt.jednotke poskytla banka s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	7 722 641	3 000 000
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla UJ banka s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti UJ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov(+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti CF (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých čo sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou ak sú určené na predaj alebo obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov UJ, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na finanč.činnosti (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finan.činnosti (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančných činností (súčet C 1 až C 9)	7 722 641	3 000 000

Ozn. polož.	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
D.	Čisté zvýšenie, alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-333	279
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	614	335
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	281	614
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov ku koncu účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	281	614