

POZNÁMKY

k účtovnej závierke

DIČ: 2022469284

zostavenej ku dňu: 31. 12. 2014

Obchodné meno:

Business Investment Group, a.s.

Sídlo:

Watsonova 43, 040 01 Košice

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2014

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

1. Názov a sídlo spoločnosti zostavujúcej účtovnú závierku:

Business Investment Group, a.s.
Watsonova 43
040 01 Košice

2. Dátum založenia spoločnosti: **18. 06. 2007**
3. Dátum zápisu do obchodného registra: **18. 10. 2007**
4. Identifikačné číslo organizácie: **36 848 620**
5. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obch. registra:
- **Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb**
6. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov : **5**
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. záv.: **6**
7. Dôvod pre zostavenie účtovnej závierky: **riadna závierka – k poslednému dňu účtovného obdobia**

B. Účtovná jednotka nemá podiel na základnom imaní v iných spoločnostiach

C. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

- Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- Podnik nenakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok
- Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok
- Podnik netvoril vlastnou činnosťou hmotný a nehmotný majetok.
- Účtovná jednotka počas roka neúčtovala o majetku v cudzej mene.
- Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky:
 - Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou.
 - Pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.
 - Účtovná jednotka počas roka neúčtovala o pohľadávkach a záväzkoch v cudzej mene

D. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

D.1 Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchod.styku			
Pohľadávky voči dcerskej UJ a maters.UJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchod.styku	173.760,71	166.678,88	340.439,59
Pohľadávky voči dcerskej UJ a maters.UJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	19.097,85		19.097,85
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	3.007,40		3.007,40
Krátkodobé pohľadávky spolu	195.865,96	166.678,88	362.544,84

D.2 Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	166.678,88	100.866,10
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	195.865,96	186.288,06
Krátkodobé pohľadávky spolu	362.544,84	287.154,16
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

D.3 Vývoj opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na zač.ÚO	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku v účt.	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obch.styku	23.068,49		10.453,46		12.615,03
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid.celku					
Pohľadávky voči spoločníkom,členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	23.068,49		10.453,46		12.615,03

D.4 Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	99.016,28	83.105,46
Bežné účty v banke alebo pob. Zahr. Banky	256,01	3.610,51
Vkladové účty v banke alebo v pob. Zahr. Banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	99.272,29	86.715,97

E. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

E.1 Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	171.073,15	198.249,06
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	79.005,-	77352,92
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až 5 rokov	92068,15	120.869,14
Krátkodobé záväzky spolu	557.544,45	388701,54
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	431.485,82	311.284,96
Záväzky po lehote splatnosti	126.058,63	77.416,58

E.2 Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	35,05	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	380,27	35,05
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	380,27	35,05
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	415,32	35,05

E.3 Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Náklady budúcich období dlhodobé	62.864,28	
Náklady budúcich období krátkodobé	57.094,51	1461,19
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé		

F. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Názov položky – náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nájom	40.019,86	40.104,64
Hrubé mzdy	64.648,85	3.740,51
Sociálne a zdravotné poistenie	6.807,41	1.316,19
Zostat.cena predaného DHM	29.395,68	
Tovar	116.401,68	12.426,74
Spotreba mat.	11.588,44	12.401,19
Ostatné služby	47.807,04	43.227,63

Odpisy	13.395,-	47.479,60
Spotreba energie	11.170,96	12.850,87

G. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	295.330,-	209.180,80
Tržby za tovar	32.878,47	14.506,90
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	43.504,28	
Čistý obrat celkom	371.712,75	223.687,70

H.1 Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO Účtovný zisk	Bezprostredne predchádzajúce ÚO Účtovná Strata
Účtovný zisk/strata		702,51
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rez.fondu		
Prídel do štatutárnych a ost.fondov		
Prídel do sociálneho fondu		
Prídel na zvýšenie ZI		
Úhrada straty z min. období		
Prevod do nerozdeleného zisku min.rokov		
Rozdelenie podielu spoločníkom, členom		
Iné		
Rozdelenie účtovnej straty		
Zo zákonného rezerv.fondu		
Zo štatutárnych a ostat. Fondov		
Z nerozdeleného zisku min.rokov		702,51
Úhrada straty spoločníkmi		
Prevod neuhradenej straty z min. rokov		
Iné		
Spolu		702,51

H.2 Opis základného imania, počet a hodnota akcií

Druh upísaných akcií	Jednotková cena upísanej akcie	Hodnota upísaných akcií spolu	Práva spojené s akciami	Hodnota splateného ZI
Kmeňové	16957,-	169.570,-		165.970,-
Spolu	x		x	

H.3 Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Názov položky	Stav na zač.ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO
Dlhodobé rezervy, z toho:	0,-				0,-
Krátkodobé rezervy, z toho:	1500,-			1500,-	0,-
Overenie ÚZ	1500,-			1500,-	0,-

I. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

V účtovnom období roku 2014 neboli vyplatené týmto osobám žiadne príjmy, ani v peňažnej a ani v naturálnej forme.

J. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

- Vid'. Tabuľka č. 1

K. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

- Vid'. Tabuľka č. 2

L. Prehľad peňažných tokov

- Vid'. Tabuľka č. 3

Košice 26. 06. 2015

Business Investment Group, a.s.
Watsonova 43
040 01 Košice
IČO: 36 848 620

.....
Pečiatka a podpis

DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK (€)

Spoločnosť: Business Investment Group, a.s.

Prípravil: Ing. Eva Remetová

Datum: 26.6.2015

Dlhodobý hmotný majetok		021	022	031	028, 029, 032	069	Spolu (Subtotal)	042	052	Celkom (Total)
A	Stav v OC k 01.01.2014	259 604,21	228 777,95	39 166,27	31 029,80	15 990,00	574 568,23	9 770,15		584 338,38
B	Celkové prírastky DHM v obst. cene (02x/xxx)	26 150,00	27 640,58	0,00	0,00	0,00	53 790,58	53 308,33	0,00	107 098,91
B.1.	z toho: - nákupom 02x:(02x/042), 042: (042/221,321,624), 052: (052/221	26 150,00	27 640,58				53 790,58	53 308,33		107 098,91
B.2.	- prevodom od tretích strán (02x/08x)						0,00			0,00
B.3.	- prevody z iných účtov (02x/02x)						0,00			0,00
B.4.	- inv. prebytky a iné ... (02x/68x) ...						0,00			0,00
C	Celkové úbytky DHM v obst. cene (xxx / 02x)	0,00	45 702,10	0,00	0,00	0,00	45 702,10	60 489,91	0,00	106 192,01
C.1.	z toho: - vyradením v OC (po odpise ZC) z dôvodu predaja, škody, prevodu tretím stranám (08x/02x)		45 702,10				45 702,10	60 489,91		106 192,01
C.2.	- prevody na iné účty 02x: (02x/02x), 042: (02x/042), 052: (042, 321/052)						0,00			0,00
C.3.	- pochybné projekty (582/042) a iné						0,00			0,00
C.4.							0,00			0,00
D	Stav v OC k 31.12.2014	285 754,21	210 716,43	39 166,27	31 029,80	15 990,00	582 656,71	2 588,57	0,00	585 245,28

Oprávký k DHM		081	082	088, 089	Celkom (Total)
Stav k 01.01.2014		69 640,22	70 894,50	29 325,54	169 860,26
F	Celkové prírastky oprávok (xxx / 08x)	665,00	34 928,10	16,00	35 609,10
F.1.	z toho: - odpisy (551/08x)	665,00	1 950,00	16,00	2 631,00
F.2.	- odpis zost. ceny pri predaji (541 / 08x)		32 978,10		32 978,10
F.3.	- odpis ZC pri prevode tretím stranám (543/08x)				0,00
F.4.	- odpis ZC pri škodách (582/08x)				0,00
F.5.	- bezodplatný prevod HLM od tretích strán - plne odpísaný (02x/08x)				0,00
F.6.	- prevodom z iných účtov (08x/08x)				0,00
F.7.	- iné				0,00
G	Celkové úbytky oprávok (08x/xxx)	0,00	45 702,10	0,00	45 702,10
z toho: - vyradením v OC (po odpise ZC) z dôvodu predaja, škody, prevodu tretím stranám (08x/02x)			45 702,10		45 702,10
G.1.					
G.2.	- prevody na iné účty (08x/08x)				0,00
H	Stav k 31.12.2014	70 305,22	60 120,50	29 341,54	159 767,26
Zostatková hodnota					
I	Stav k 01.01.2014	189 963,99	157 883,45	1 704,26	404 707,97
J	Stav k 31.12.2014	215 448,99	150 595,93	1 688,26	422 889,45

Spoločnosť Business Investment Group, a.s.
 Pripravil: Ing. Eva Remetová
 Dátum: 26.6.2015

VLASTNÉ IMANIE (€)

Vlastné imanie	411	491	353	412	413	414	415	417	421	422	423, 427	428, 429	HV bežného roka	Celkom (Total)
A Stav k 01. 01. 2014	165 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 596,96	0,00	0,00	0,00	96 376,15	-702,51	278 240,60

B Celkové prírastky (popis účt.prípadu)	411	491	353	412	413	414	415	417	421	422	423, 427	428, 429	HV bežného roka	Celkom (Total)
Zisk 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 145,04	2 145,04
													2 145,04	2 145,04
														0,00
														0,00
														0,00
														0,00
														0,00
														0,00
														0,00
														0,00
														0,00

C Celkové úbytky (popis účt. prípadu s uvedením čísla protiúčt)	411	491	353	412	413	414	415	417	421	422	423, 427	428, 429	HV bežného roka	Celkom (Total)
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
														0,00
														0,00
														0,00
														0,00
														0,00
														0,00
														0,00
														0,00
														0,00

D Stav k 31. 12. 2014	165 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 596,96	0,00	0,00	0,00	96 376,15	1 442,53	260 385,64
------------------------------	------------	------	------	------	------	------	------	-----------	------	------	------	-----------	----------	------------

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA PEŇAŽNÝCH TOKOV Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predchádz. účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	6462	106113
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	13399	
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	13395	
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 (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
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 (-)		
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 (+)	4	
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 (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa 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.)		
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)		
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)		
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
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)	19861	106113
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	5586	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	16127	4088
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	41574	110201
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 (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	41574	110201
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	53308	
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 (+)	37718	
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 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.)	91026	
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		

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.2.9.)	-5639	
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 (+)		
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 (+)		
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 (-)	-5639	
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 (+)		
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 (+)	5	
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	9104	4841
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	95825	80415
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.)	128290	185775
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	86716	75574
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	99272	86716

G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-4	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	99276	86716