

BOPAL, s.r.o.

Hlohovská cesta 423, 955 01 Nemčice

IČO : 36 557 293 DIČ : 2021785755

**Výroční správa společnosti za rok 2014, správa o podnikatelské
činnosti společnosti a o stavě jej majetku**

Obsah

- 1) Základné údaje o spoločnosti
- 2) Vedenie spoločnosti
- 3) Výsledok hospodárenia spoločnosti a údaje zo súvahy za rok 2014
- 4) Údaje z výkazu ziskov a strát
- 5) Zhodnotenie vývoja spoločnosti v roku 2014
- 6) Udalosti osobitého významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia
- 7) Výhľad do roku 2015– predpokladaný budúci vývoj, riziká a neistoty
- 8) Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja
- 9) Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií
- 10) Návrh na rozdelenie zisku
- 11) Organizačné zložky v zahraničí
- 12) Účtovná závierka 2014

1. Základné údaje o spoločnosti

BOPAL s.r.o. je spoločnosť s ručením obmedzeným zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka číslo 14450/N pod identifikačným číslom 36 557 293 s dňom zápisu 25. 2. 2004, ďalej iba ako „spoločnosť“.

Výška základného imania k 31.12.2014 je 1 000 000,- €.

Podiel na základnom imaní a hlasovacích právach k 31.12.2014 je nasledovný :

Dušan BočKay

- podiel na základnom imaní 1 000 000,- €
- % podiel na základnom imaní 100 %
- % podielu na hlasovacích právach 100%

Základnými predmetmi činnosti spoločnosti sú :

- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- Špedičná činnosť
- Oprava, údržba a servis nádrží, zásobníkov a kontajnerov z kovu
- Reklamná a propagačná činnosť
- Prenájom huteľných vecí
- Uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien
- Recyklovanie nekovového odpadu a zvyškov
- Výroba plastových dosiek, fólií, hadíc a profilov

2. Vedenie spoločnosti

Konatelia:

- Dušan BočKay
bytom Levandulová 3298/10, 949 01 Nitra – Zobor
od : 25.2.2004
- Ľuboš BočKay
bytom J. Matušku 2250/18, 955 01 Topoľčany
od : 15.7.2011

3. Výsledok hospodárenia spoločnosti a údaje zo súvahy

- Výsledok hospodárenia

	2014 (v €)	2013 (v €)
Výsledok hospodárenia pred zdanením	130 281	226 672
Výsledok hospodárenia po zdanení	79 305	170 863

- Štruktúra výsledku hospodárenia pred zdanením

	2014 (v €)	2013 (v €)
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	179 788	281 430
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-49 507	-54 758
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	-	-

- Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť v priebehu roku 2014 zaradila do používania nákladný automobil Renault v hodnote 91 tis. €

Na výrobné hale v Mliečanoch bolo v roku 2014 preinvestované formou technického zhodnotenia 973 tis. €.

V uvedenom roku spoločnosť eviduje na účte obstarania dlhodobého majetku nezaraďený majetok v sume 529 tis. €.

- Zásoby

Spoločnosť vykázala k 31.12.2014 nárast zásob o 1 266 tis. €. Jedná sa hlavne o zvýšenie materiálových zásob, kde sa spoločnosť pred zásobila materiálom.

- Pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku narástli o 295 tis. €. Na uvedenú skutočnosť má vplyv zvýšený obrat za minulý rok. Opravná položka k pohľadávkam je v tomto roku vytvorená v hodnote 179 541,- €.

- Finančné účty

Účtami v banke – ČSOB, a.s. môže spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom účte v SBERBANK, a.s. . Stav čerpania je k 31.12.2014 1 504 tis. €.

Taktiež mala spoločnosť uzatvorenú zmluvu o účelovom úvere, ktorý bol použitý na kúpu nehnuteľností v Mliečanoch. Úver bol v roku 2014 splatený.

- **Rezervy**

Spoločnosť vytvorila krátkodobú rezervu k audítorským službám, k nevyčerpaným dovolenkám a odvodom z nich.

- **Závazky**

Celkový objem záväzkov z obchodného styku vzrástol k 31.12.2014 na hodnotu 4 578 tis. € čo predstavuje nárast o 1 554 tis. €. Uvedený nárast vyplýva z celkových výsledkov za minulý rok, nakoľko sa zvýšili zásoby a tiež obrat spoločnosti.

4. Údaje z výkazu ziskov a strát

- **Tržby**

V spoločnosti došlo k zvýšeniu celkových tržieb, ako aj tržieb z predaja tovaru, tržieb z vlastných výrobkov a služieb. Celkový nárast čistého obratu bol o 3 678 tis. €. Z uvedeného dôvodu hodnotíme rok 2014 kladne, ale pokiaľ ide o ziskovosť v tejto oblasti bol zaznamenaný pokles.

- **Náklady**

Najvýznamnejšie položky prevádzkových nákladov sú nasledovné : v tis. €

	2014	2013
Náklady na obstaranie predaného tovaru	12 786	10 978
Spotreba materiálu, energie a ost. nesklad. dodávok	4 766	2 514
Služby	190	793
Osobné náklady	388	330
Dane a poplatky	9	10
Odpisy dlhodobého majetku	538	496
Zostatková cena predaného majetku	111	222
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	306	2 097

Z uvedenej tabuľky je zrejmé, že na zvýšenie materiálových a tovarových nákladov má vplyv zvýšený obrat spoločnosti, služby výrazne poklesli, a osobné náklady primerane vzrástli, nakoľko sa zvýšil priemerný prepočítaný počet zamestnancov o 4 ľudí.

5. Zhodnotenie vývoja spoločnosti v roku 2014

Hlavným cieľom spoločnosti bolo (vzhľadom na situáciu v stavebnom priemysle a úzku nadviazanosť nášho sortimentu na tento sektor) neklesnúť s tržbami o viac ako o 20%. Môžeme teda konštatovať, že sa nám podarilo rapídne zvýšiť tržby, z uvedeného dôvodu hodnotíme uplynulý rok ako úspešný.

Tento fakt deklaruje aj skutočnosť, že okrem obchodných partnerov, ktorí ukončili svoju podnikateľskú činnosť, spolupráca so všetkými odberateľmi pokračuje.

Snažíme sa poskytovať služby na najvyššej úrovni prístupom orientovaným na zákazníka čo z nás robí spoľahlivého partnera.

6. Udalosti osobitého významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

V spoločnosti nenastali žiadne významné udalosti po skončení roku 2014.

7. Výhľad do roku 2015– predpokladaný budúci vývoj, riziká a neistoty

Spoločnosť sa vo svojej činnosti bude snažiť plniť úlohy a ciele ktoré si vytýčila a síce :

- udržať dosiahnutú úroveň tržieb a zamestnanosti
- zníženie prevádzkových nákladov na jednotku produkcie
- zostať výhradným dodávateľom pre najväčšie oknárske spoločnosti na Slovensku.

Veľkým rizikom je platobná spoľahlivosť v stavebnom priemysle, kde niektoré spoločnosti neskoro uhrádzajú svoje záväzky, a ďalším rizikom je na slovenskom trhu nedostatok kvalifikovaných pracovníkov.

Dôležitým faktorom bude v roku 2015 udržať spotrebiteľský index obyvateľstva.

8. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevykonáva činnosti, ktoré súvisia s vývojom a výskumom.

9. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií

V spoločnosti sa nevyskytli uvedené situácie.

10. Návrh na rozdelenie zisku

Za rok 2014 vykázala spoločnosť výsledok hospodárenia zisk po zdanení 79 305,- €.

Rozhodnutím jediného spoločníka ako štatutárneho orgánu je doplnenie rezervného fondu o 5% čistého zisku a síce o 3 966 € a zostávajúci zisk v hodnote 75 339 € ponechať ako nerozdelený zisk minulých rokov.

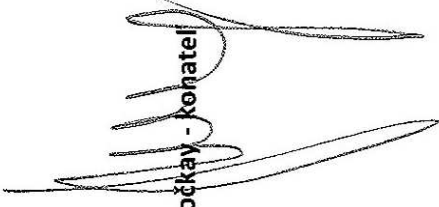
11. Organizačné zložky v zahraničí

Spoločnosť nemá registrované organizačné zložky mimo územia Slovenskej republiky.

12. Účtovná závierka 2014

Výkazy Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky k účtovnej závierke a Prehľad o peňažných tokoch zostavené k 31. 12. 2014 tvoria samostatnú prílohu tejto výročnej správy.

V Topoľčanoch, 21. decembra 2015


Dušan Bočkan - konateľ

Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5 pre spoločníka spoločnosti BOPAL, s.r.o., Hlohovská cesta 423, 955 01 Nemčice

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti BOPAL, s.r.o., so sídlom Hlohovská cesta 423, 955 01 Nemčice („Spoločnosť“) k 31. decembru 2014, uvedenú v prílohe výročnej správy, ku ktorej sme dňa 30. 09. 2015 vydali správu nezávislého audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj názor v nasledujúcom znení:

Podmienený názor

Podľa nášho názoru, s výnimkou možných účinkov skutočností uvedenej v odseku Základ pre podmienený názor, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti BOPAL, s.r.o., Hlohovská cesta 423, 955 01 Nemčice k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Základ pre podmienený názor

Nezúčastnili sme na fyzickej inventúre zásob počas roka 2014. Vzhľadom na charakter záznamov spoločnosti sme sa alternatívnymi spôsobmi nemohli presvedčiť o množstve zásob vykázaných v súvahe k 31.12.2014. Keďže stav zásob ovplyvňuje výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti, nemohli sme sa uistiť, či by úpravy výsledku hospodárenia za uvedený rok boli potrebné. Nezískali sme dostatočné a vyhovujúce auditorské dôkazy o účtovnej hodnote účtu daň z pridanej hodnoty. Náš názor na túto účtovnú závierku za bežné obdobie je modifikovaný, a to z dôvodu vplyvov možných úprav, ak by sa vyskytli, ktoré by sa museli uskutočniť vo väzbe na uvedenú skutočnosť.

II. Overili sme súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán Spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú úistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2014. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti BOPAL, s.r.o., Hlohovská cesta 423, 955 01 Nemčice v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2014.

v Topoľčanoch, dňa 22. decembra 2015

Auditorská spoločnosť s.r.o.
Jaselská 2206/10
955 01 Topoľčany
Obchodný register OS Nitra, odd.: Sro, vložka č.: 19450/N
licencia SKAU č. 000311



Ing. Boris Goga
zodpovedný audítor
licencia SKAU č. 780

**PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY
VYKAZOVANIA PEŇAŽNÝCH TOKOV (v euro)**

spoločnosť BOPAL, s.r.o.		za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014	
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	31.12.2014	31.12.2013
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13) (+/-)	130281	276672
A.1.1.	Opisný dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	586 895	457 668
A.1.2.	Zostatok hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	537 617	495 671
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	110 636	222 395
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-2 312	2301
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	23 254	-93 009
A.1.6.	Zmena stavu účtovnej hodnoty rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	55815	61823
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	28 841	31 785
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-189	0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k požadným prostriedkom a peňažným ekvivalenciam ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k požadným prostriedkom a peňažným ekvivalenciam ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-166 667	-257 500
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 (+/-)	0	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opätovného rozdelenia medzi obozranným majetkom a krátkodobými záväzkami a výnimkou položiek obozranného majetku, ktoré sú časťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4)	-2 385 802	-71 739
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 375 238	2931555
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	255 648	-3248167
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	-1 266 212	244 872
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	0	0
A*	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	-1 668 528	612 601
A.3.	Príjatoé úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	189	0
A.4.	Výdavky na zaplatenie úrokov, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	28 841	31 785
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatenie dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	0	0
A.7.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6)	-1 639 498	644 387
A.8.	Výdavky na dan z príjmov účtované jednotlivo, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	-70637	-102792
A.9.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	1 417 600	254 652
A	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A	ČISTÉ PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-282 533	796 257
B.1.	Peňažné toky z investičnej činnosti	0	0
B.2.	Výdavky na oslabenie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B.3.	Výdavky na oslabenie dlhodobého hmotného majetku (-)	-120248	-1064512
B.4.	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 (-)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	156 657	257 500
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 (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté jednotkou inou účtovnej jednotky, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých jednotkou inou účtovnej jednotky, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté jednotkou inou účtovnej jednotky, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých jednotkou inou účtovnej jednotky, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Príjmy z predaja súboru hmotného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B.12.	Príjmy z predaja súboru hmotného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa lísto	0	0
B.15.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa lísto	0	0
B.16.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa lísto	0	0
B.17.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa lísto	0	0
B.18.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa lísto	0	0
B.19.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa lísto	0	0
B.20.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B	ČISTÉ PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI (súčet B.1. až B.20.)	37 419	-807 012
	Peňažné toky z finančnej činnosti	0	0

C.1.	Poňožné 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.	Príjmy z úhrady strát spoločníkmi (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady strát spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (+)		
C.1.6.	Výdavky spoločne 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.	Poňožné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)		
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 (+)	419087	100551
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 (-)		0
C.2.5.	Príjmy z príjmových pôžičiek (+)		0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kupo prenájatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hmotného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prílohy poňožných tokov (+)		
C.2.10.	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 prílohy poňožných 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 poňožné 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 poňožné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na dan z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	ČISTÉ PENÁŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI (súčet C.1. až C.9.)	419687	100551
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie poňožných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	164 573	89 756
E.	Slav poňožných prostriedkov a poňožných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vypočítaných ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	92 586	2750
F.	Slav poňožných prostriedkov a poňožných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vypočítaných ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	257 159	92586
G.	Kurzové rozdiely vypočítané k poňožným prostriedkom a poňožným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	ZOSTATOK PENÁŽNÝCH PROSTRIEDKOV A PENÁŽNÝCH EKIVALENTOV NA KONCI ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, UPRÁVENÝ O KURZOVÉ ROZDIELY VÝČÍSLENÉ KU DŇU, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA (+/-)	257 159	92 586