

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

Victorian Energy, a.s.
Zámocká 30
811 01 Bratislava

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov	30.4.2011
kúpa tovaru na účely jeho predaja končnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)	30.4.2011
sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu	30.4.2011
sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb	30.4.2011
reklamné a marketingové služby	30.4.2011
počítačové služby	30.4.2011
obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu	30.4.2011
prenájom hnuteľných vecí	30.4.2011

I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 23.03.2016

Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.
Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2015 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti 23.3.2016.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	68,35	0,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	75,00	0,00
počet vedúcich zamestnancov	12,00	0,00

Článok II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok s obstarávacou cenou 2400 EUR a viac sa odpisuje 5 rokov. Drobný dlhodobý nehmotný majetok s obstarávacou cenou od 500 do 2400 EUR sa odpisuje 2 roky a s obstarávacou cenou do 500 EUR sa odpíše jednorázovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok s obstarávacou cenou 1700 EUR a viac sa zaradí do odpisových skupín a odpisuje sa podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia s prihliadnutím na dobu odpisovania v konkrétnej odpisovej skupine majetku a použije sa metóda rovnomerného odpisovania. Drobný dlhodobý hmotný majetok s obstarávacou cenou od 500 do 1700 EUR sa odpisuje 2 roky a s obstarávacou cenou do 500 EUR sa odpíše jednorázovo pri uvedení do používania.

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky.

Pohľadávky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Záväzky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou.

Operatívny lízing majetku je prenájom majetku, ktorý vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem majetku a záväzkov špecifikovaných v postupoch účtovania) sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom vyhláseným ECB alebo NBS v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
oceniteľné práva - Bentley licencia	5,00	Časová	Rovnomerné	20 %	

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Stroje, prístroje a zariadenia - HP ZBook 15	4,00	Časová	Rovnomerné	25 %	

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III. 1) Aktíva

III. 1a) Dlhodobý majetok

III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie								
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			0,00					0,00
Prírastky			17 900,96					17 900,96
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			17 900,96					17 900,96
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0,00					0,00
Prírastky			2 387,00					2 387,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			2 387,00					2 387,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0,00					0,00
Stav na konci účtovného obdobia			15 513,96					15 513,96

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0,00						0,00
Prírastky			1 900,46						1 900,46
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 900,46						1 900,46
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0,00						0,00
Prírastky			317,00						317,00
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			317,00						317,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia			1 583,46						1 583,46

III. 1 o) Zákazková výroba a zákazková výstavba určená na predaj**III. 1 o1c) Použitá metóda na zistenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby**

Cieľom účtovania zákazkovej výroby je vykázanie príslušného podielu zisku v jednotlivých účtovných obdobiach už počas trvania zákazkovej výroby.

Na účely účtovania zákazkovej výroby sa zmluvné výnosy a zmluvné náklady pripadajúce na účtovné obdobie účtujú ako náklady a výnosy metódou stupňa dokončenia. Pri účtovaní zmluvných výnosov podľa tejto metódy sa zmluvné výnosy priradujú k už vynaloženým zmluvným nákladom, ktoré sa vynaložili na dokončenie určitého stupňa zákazkovej výroby. Metóda stupňa dokončenia sa uskutočňuje kumulatívne v každom účtovnom období na základe aktuálneho rozpočtu zmluvných nákladov a zmluvných výnosov.

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 088,56	0,00	5 088,56
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 088,56	0,00	5 088,56
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	318 414,03	0,00	318 414,03
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	125 236,89		125 236,89
Iné pohľadávky	1 214,61		1 214,61
Krátkodobé pohľadávky spolu	444 865,53	0,00	444 865,53

V súvahe na riadku 53 je okrem celkovej hodnoty pohľadávok vo vyššie uvedenej tabuľke uvedená aj hodnota čistej zákazky z účtu 316 v sume 785 214,48 €, t.j. celková hodnota krátkodobých pohľadávok na riadku 53 je 1 230 080,01 €.

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	26 340,92	27 018,30
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	141 893,29	0,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	168 234,21	27 018,30

III. 1 x) Vlastné akcie

Počet akcií: 10
Druh: kmeňové listinné
Forma: akcie na meno
Menovitá hodnota: 2500 EUR

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

Na účte 381 sú zúčtované náklady budúcich období v celkovej hodnote 16653,14 EUR, ktorých štruktúra je nasledovná:

licencie	11 949,74
poistenie	2 307,25
predplatné časopisov	723,74
ostatné služby	1 672,41

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a1-2) Základné imanie					
Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
kmeňové, listinné na meno	2 500,00	10,00	10,00		
SPOLU	2 500,00	10,00	10,00		

III. 2 a3-2) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-1 081,70

Vykázaná strata v sume -1081,70 € k 31.12.2016 bola na základe zápisnice z VZ zo dňa 23.3.2016 preúčtovaná na účet 429 Neuhradená strata minulých rokov.

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
rezervy na mzdy za nevyčerpané dovolenky	0,00	24 673,50			24 673,50
rezervy na odvody z miezd za nevyčerpané dovolenky	0,00	8 603,80			8 603,80
rezervy na audit 2016	0,00	3 500,00			3 500,00

III. 2 d) Záväzky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Dlhodobé záväzky spolu	6 654,65	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 654,65	
Krátkodobé záväzky spolu	2 122 213,28	1 835,05
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 816 264,98	
Záväzky po lehote splatnosti	305 948,30	1 835,05

III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Začiatkový stav sociálneho fondu	0,00	0,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 713,87	
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 713,87	
Čerpanie sociálneho fondu	7 059,22	
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 654,65	0,00

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov Bežný rok	Suma výnosov Minulý rok
Tržby z predaja služieb	4 683 655,24	0,00

IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Bežný rok	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Minulý rok
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	292 839,41	0,00

V tejto skupine výnosov sú zaúčtované výnosy z postúpených pohľadávok.

IV. 1 e) Osobné náklady

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	1 534 039,05	0,00
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa	366 290,16	
Zdravotná poisťovňa	145 359,74	
Iné osobné a sociálne náklady	39 819,31	
SPOLU	2 085 508,26	0,00

IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov Bežný rok	Suma finančných výnosov Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		
Výnosové úroky (662)	11,87	0,00
Kurzové zisky počas roku (663.A)	14 966,54	0,00
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)	0,00	0,00
Ostatné finančné výnosy (66x)		
SPOLU	14 978,41	0,00

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby		
Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
Opravy a udržiavanie	1 966,40	0,00
Cestovné	28 265,31	0,00
Reprezentačné	12 714,10	0,00
Subdodávky na akcie	1 938 549,04	0,00
Ostatné služby mimo akcie	28 631,26	49,70
Nájomné	103 930,03	72,00
Služby IT, softvér	74 971,16	0,00
Operatívny lízing	4 734,77	0,00
Výkony spojov	25 802,73	0,00
SPOLU	2 219 564,80	121,70

IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	298 116,44	0,00

V sume ostatných nákladov na hospodársku činnosť sú zúčtované predovšetkým náklady na postúpenie pohľadávok v sume 288 376,96 € a poistné v sume 9 498,44 €.

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	18 623,35	0,00
Kurzové straty počas roku (563.A)	2 190,95	
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)	5 032,09	
Ostatné finančné náklady (56x)	26 524,75	
SPOLU	52 371,14	0,00

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 500,00	0,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	25 000,00				25 000,00
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	2 500,00			-2 500,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 715,05			-1 081,70 2 500,00	-296,75
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 081,70	-753 195,14		1 081,70	-753 195,14
Ostatné položky					

vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Hodnota vlastného imania z riadku 80 súvahy = -728 492

Hodnota pôžičiek od spoločnosti, ktorá má priamy podiel na základnom imaní spoločnosti (§67c, ods. 2b Obchodného zákonníka) z riadku súvahy 128 = 1 305 000

Hodnota vlastného imania po prepočte plnenia nahradzujúceho vlastné zdroje = 576 508
(-728492 + 1305000)

Hodnota dlhodobých a krátkodobých záväzkov (riadok súvahy 102 + 122)= 2 128 868

Pomer vlastného imania a záväzkov po prepočte: $576508 : 2128868 = 0,27$

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	25 000,00				25 000,00
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	2 500,00				2 500,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri					

zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 595,05	-120,00			-1 715,05
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-120,00	-1 081,70	-120,00		-1 081,70
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	-750 313,00	-122,00
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	41 439,00	
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	2 704,00	
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
A.1.3.	Rezervy (+/-)	36 777,00	
A.1.4.	Opravné položky (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-16 653,00	
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku		
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	18 611,00	
A.1.9	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	891 384,00	600,00
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 1 235 169,00	
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 126 553,00	600,00
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 (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	182 510,00	478,00
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		-480,00
A 7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-22 683,00	-480,00
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	159 827,00	-482,00
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku		
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)		
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	12,00	
B.10	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	12,00	
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)		
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-18 623,00	
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)		
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.9.	Prijaté výnosové úroky (-)		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.)	-18 623,00	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	141 216,00	-482,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	27 018,00	27 500,00
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	168 234,00	27 018,00