

3	6	3	8	0	5	4	7		
2	0	2	0	1	0	2	5	1	3

Článok I Všeobecné informácie

- 1) **Obchodné meno účtovnej jednotky** Old Herold, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky 911 05 Trenčín
Dátum založenia 14.04.1998
Dátum vzniku 20.05.1998
Opis hospodárskej činnosti výroba a predaj alkoholických nápojov

- 2) Účtovná jednotka nie je neobmedzene **ručiacim spoločníkom** v iných účtovných jednotkách

- 3) **Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.03.2016.

- 4) **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky** - k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)

- 5) **Údaje o skupine** – netýka sa ÚJ

- 6) **Zamestnanci**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	121	116
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	128	122
z toho počet vedúcich zamestnancov	6	3

3	6	3	8	0	5	4	7		
2	0	2	0	1	0	2	5	1	3

Článok II

Informácie o prijatých postupoch

- 1) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za **predpokladu nepretržitého pokračovania** vo svojej činnosti .
- 2) Počas účtovného obdobia účtovná jednotka nevykonala žiadne **zmeny v účtovných metódach** a nezmenila účtovné zásady s dopadom na majetok.
- 3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe – netýka sa ÚJ
- 4) **Spôsob oceňovania** jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky :

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

1. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky

1a) obstarávacou cenou:

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý finančný majetok
- krátkodobý finančný majetok

Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním

- dopravné, poistné, skontá.

1b) menovitou hodnotou:

- peňažné prostriedky a ceniny
- záväzky pri ich vzniku
- pohľadávky pri ich vzniku

1c) vlastnými nákladmi:

- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

2. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, účtovná jednotka oceňuje cenné papiere a deriváty reálnou hodnotou

2a) trhovou cenou

2b) kvalifikovaným odhadom

Tvorba **odpisového plánu** pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,- € alebo je nižšie, sa účtuje na ťarchu účtu 518 - DNM nespĺňajúci limit. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,- € alebo je nižšie, účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy.

Dotácie na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období neboli poskytnuté

- 5) Oprava významných chýb minulých účtovných období – netýka sa ÚJ

Článok III
Informácie , ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

1) Aktíva**a) Dlhodobý majetok****a1) Dlhodobý nehmotný majetok**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 908	67 971			0		159 879
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		91 908	67 971			0		159 879
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 908	67 971					159 879
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		91 908	67 971					159 879
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0		0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0		0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 908	67 971			0		159 879
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		91 908	67 971			0		159 879
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 200	67 971					159 171
Prírastky		708						708
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		91 908	67 971					159 879
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		708	0			0		708
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0		0

a2) Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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		80 094	639 272					0	719 366
Prírastky			3 470						3 470
Úbytky			112 979						112 979
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		80 094	529 763					0	609 857
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		52 417	607 275						659 692
Prírastky		4 032	18 041						22 073
Úbytky			112 979						112 979
Stav na konci účtovného obdobia		56 449	512 337						568 786
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 677	31 997					0	59 674
Stav na konci účtovného obdobia		23 645	17 426					0	41 071

3	6	3	8	0	5	4	7		
2	0	2	0	1	0	2	5	1	3

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		80 094	639 272					0	719 366
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		80 094	639 272					0	719 366
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		48 385	587 676						636 061
Prírastky		4 032	19 599						23 631
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		52 417	607 275						659 692
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		31 709	51 596					0	83 305
Stav na konci účtovného obdobia		27 677	31 997					0	59 674

- b) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe **zmluvy o výpožičke** - netýka sa ÚJ
- c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je **zriadené záložné právo**, a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - netýka sa ÚJ

3	6	3	8	0	5	4	7		
2	0	2	0	1	0	2	5	1	3

d) Majetok, ktorým je **goodwill** - netýka sa ÚJ

e) **Výskumná a vývojová činnosť** za bežné účtovné obdobie - netýka sa ÚJ

f) Štruktúra **dlhodobého finančného majetku**, prostredníctvom ktorého ÚJ **vykonáva** v inej ÚJ rozhodujúci, spoločný rozhodujúci alebo podstatný **vplyv**, a jeho umiestnenie za bežné účtovné obdobie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Spoločnosť vlastní akcie spoločnosti Recyklogroup, a.s. Bratislava v účtovnej hodnote 7.000 eur, ktoré predstavujú 20 % -ný podiel na jej základnom imaní

g) **Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel.úč. okrem prepoj.ÚJ	Ostatné realiz. CP a podiely	Pôžičky	Dlhové CP	Účty v bankách s viaz. dlhšou ako 1 rok	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 000		166		205 145				212 311
Prírastky					2 223 811				2 223 811
Úbytky			166						166
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	7000		0		2 428 956				2 435 956
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 000		166		205 145				212 311
Stav na konci účtovného obdobia	7 000		0		2 428 956				2 435 956

3	6	3	8	0	5	4	7		
2	0	2	0	1	0	2	5	1	3

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel.úč. okrem prepoj.ÚJ	Ostatné realiz. CP a podiely	Pôžičky	Dlhové CP	Účty v bankách s viaz. dlhšou ako 1 rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		166		205 144				205 310
Prírastky	7 000				1				7 001
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	7 000		166		205 145				212 311
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		166		205 144				205 310
Stav na konci účtovného obdobia	7 000		166		205 145				212 311

- h) Ocenenie DFM k 31.12.2016 reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania s vplyvom na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

V súlade s § 27 ods.9 Zákona o účtovníctve sa ocenenie dlhových CP držaných do splatnosti postupne zvyšuje o úrokové výnosy vo vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

K 31.12.2016 spoločnosť zúčtovala alikvotnú časť úrokového výnosu dlhopisov vo výške 8.460 eur s dopadom na zvýšenie hospodárskeho výsledku.

- i) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku spoločnosť netvorila

IČO	3	6	3	8	0	5	4	7		
DIČ	2	0	2	0	1	0	2	5	1	3

j) Zmeny v jednotlivých zložkách finančného majetku

Spoločnosť mala podiel bez podstatného vplyvu v Trenčianskom investičnom družstve. V roku 2016 tento podiel vyradila zo svojho majetku, nakoľko družstvo po zrušení konkurzu pre nedostatok majetku zaniklo a bolo z obchodného registra ex offo vymazané.

Spoločnosť naďalej vlastní akcie spoločnosti Recyklogroup, a.s.Bratislava, ktoré predstavujú 20 %-ný podiel na jej základnom imaní.

Spoločnosť vlastní dlhopisy emitenta Enel Finance International N.V. a v roku 2016 nadobudla dlhopisy emitenta CZECHOSLOVAK GROUP, a.s. Praha.

k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je **zriadené záložné právo** a dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať**

Spoločnosť vlastní 200 kusov akcií Enel Finance International, N.V., ktoré sú blokové UniCredit Bankou na základe Zmluvy o zabezpečení číslo 000426A/CORP/2013

l) **Podielové certifikáty**, konvertibilné dlhopisy, waranty, opcie – netýka sa ÚJ

m) **Opravné položky k zásobám** - netýka sa ÚJ

n) **Zásoby**, na ktoré je zriadené **záložné právo** a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať** - netýka sa ÚJ

o) **Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj** - netýka sa ÚJ

p) **Najvýznamnejšie položky pohľadávok, tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie

Spoločnosť eviduje dlhodobé pohľadávky z titulu colného zabezpečenia a z titulu odložených daní voči finančnej správe v hodnote 405 815 eur. Okrem toho vykazuje len bežné krátkodobé pohľadávky.

Opravné položky k pohľadávkam v tomto účtovnom období spoločnosť netvorila ani nezúčtovala.

q) Veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	380 342		380 342
Odložená daňová pohľadávka	25 473		25 473
Dlhodobé pohľadávky spolu	405 815		405 815
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 441 909	1 165 504	8 607 413
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	24 883		24 883
Iné pohľadávky	20 500		20 500
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 487 292	1 165 504	8 652 796

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 165 504	841 539
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	7 487 292	5 547 865
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 652 796	6 389 404
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	401 448	407 392
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	4 367	5 239
Dlhodobé pohľadávky spolu	405 815	412 631

- r) **Pohľadávky** zabezpečené **záložným právom** alebo inou formou zabezpečenia, **pohľadávky**, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať** - netýka sa ÚJ
- s) **Odložená daňová pohľadávka**
Spoločnosť tvorila odloženú daňovú pohľadávku k rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou dlhodobého hmotného majetku vo výške 4.337 eur a k dočasným rozdielom v základe dane v zmysle § 17 ods.19 vo výške 21.106 eur.
- t) **Zložky krátkodobého finančného majetku a finančných účtov**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	62 430	54 645
Bežné bankové účty	6 060 275	10 084 486
Bankové účty termínované		
Spolu finančné účty	6 122 705	10 139 131

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Stav na konci účtovného obdobia e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	1 081 333	1 080 889	1 081 333	1 080 889
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	1 081 333	1 080 889	1 081 333	1 080 889

- u) **Ocenenie** krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenie účtovnej závierky reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania – netýka sa ÚJ
- v) **Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku** - netýka sa ÚJ
- w) **Krátkodobý finančný majetok**, na ktorý bolo zriadené **záložné právo** a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať** - netýka sa ÚJ
- x) **Vlastné akcie** - netýka sa ÚJ

y) Významné položky účtov časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé-prenájom	89	-
Náklady budúcich období krátkodobé	72 295	63 681
z toho: - poistné	25 716	14 402
-úrok zo zmeniek	39 241	39 458
-ČR rozdiel medzi OC a NH dlhopisu	3 997	7 068
- ost. (udrž. poplatky, údržba SW, predpl., nájom)	3 341	2 753
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-

2) Pasíva

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. ÚJ má základné imanie vo výške 663 880 €, ktoré bolo v plnom rozsahu splatené
2. Počet akcií – netýka sa ÚJ
3. Rozdelenie účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 631 103
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	1 631 103
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 631 103

4. Sumy, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania – netýka sa ÚJ
5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom období za rok 2016 je 2,46 eur na 1 euro ZI
6. Zisk vytvorený za r.2016 navrhuje VZ ponechať ako nerozdelený zisk

b) Rezervy - tvorba, použitie, zrušenie

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-				-
Krátkodobé rezervy	76 567	74 249	76 567		74 249
z toho - na nevyč.RD	76 567	74 249	76 567		74 249

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-				-
Krátkodobé rezervy	80 065	76 567	80 065		76 567
z toho - na nevyč.RD	80 065	76 567	80 065		76 567

c) a d) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti a podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 935 224	6 469 860
Krátkodobé záväzky spolu	6 935 224	6 469 860
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 188	8 291
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	6 188	8 291

e) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - netýka sa ÚJ**f) Odložený daňový záväzok**

V roku 2016 spoločnosť o odloženom daňovom záväzku neúčtovala.

g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 291	7 000
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 672	7 043
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 672	7 043
Čerpanie sociálneho fondu	9 775	5 752
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 188	8 291

h) Vydané dlhopisy - netýka sa ÚJ

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Bankové úvery					
	-			-	
Dlhodobé pôžičky					
				-	
Krátkodobé pôžičky					
				-	
Krátkodobé finančné výpomoci					
zmenky	EUR	8 %	29.12.2017	487 805	487 805

j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	8 283	47 294
z toho - bonusy, čas. rozl. nákl. úrokov, služby	8 143	46 451
- cest.náhrady	140	843
Výnosy budúcich období dlhodobé,	-	-
z toho - čas. rozlíšenie výnosov z CP		
Výnosy budúcich období krátkodobé	80 445	80 888
z toho - ČR úrok. výnosu z CP	80 445	80 888

3) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu - prenajímateľ - netýka sa ÚJ

4) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu – nájomca - netýka sa ÚJ

5) Odložená daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	146 768	146 768
z toho - odpočítateľné (rozdiel účt. a daň. ZC DHM)	20 793	23 813
- zdaniteľné	100 507	122 955
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou		
z toho - odpočítateľné		
- zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	25 473	32 289
Uplatnená daňová pohľadávka	-6 816	25 670
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-6 816	25 670
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Vzťah medzi splatnou a odloženou daňou a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 113 098	x	x	2 093 985	x	x
z toho - teoretická daň	x	464 882	22	x	460 677	22
Daňovo neuznané náklady	154 274			137 955		
Výnosy nepodliehajúce dani	155 509			42 748		
Umorenie daňovej straty	-			-		
Spolu	2 111 863	464 610	22	2 189 192	481 622	22
Zápočet dane zaplatenej v zahr.		0			0	
Splatná daň z príjmov	x	464 610		x	481 622	
k tomu odv. zrážková daň		5 611	19		6 930	19
Odložená daň z príjmov	x	6 816		x	-25 670	
Celková daň z príjmov	x	477 037		x	462 882	

6) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - netýka sa ÚJ

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

1) **Doplňujúce a vysvetľujúce informácie k položkám výnosov a nákladov**

a) **Tržby za vlastné výkony a tovar**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za tovar	80 418	81 114
Tržby za vlastné výrobky	16 063 346	14 884 062
Tržby z predaja služieb	145 780	145 979
Čistý obrat celkom	16 289 544	15 111 155

b) **Zmena stavu vnútroorganizačných zásob**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	631 798	671 984	733 796	-40 186	-61 812
Výrobky	865 272	805 324	669 672	59 948	135 652
Spolu				19 762	73 840
Manká a škody	x	x	x	1 236	591
Reprezentačné (RP)	x	x	x	4 222	4 502
Dary	x	x	x		
Iné (vzorky)	x	x	x	10	57
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	25 230	78 990

3	6	3	8	0	5	4	7		
2	0	2	0	1	0	2	5	1	3

c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov	42 497	36 734
z toho: - aktivácia dopravy	19 750	15 485
- aktivácia služieb vl. strav. zariadenia	22 747	21 249

d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	643 523	554 945
z toho: - tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	523 686	449 626
- tržby z predaja tovaru	80 418	81 114
- ost. výnosy z hosp. činnosti (poistné plnenie, dotácie, ...)	39 419	24 205

e) Osobné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady	2 206 772	2 055 309
z toho - mzdové náklady	1 590 433	1 478 872
- odmeny členom orgánov	-	-
- náklady na sociálne poistenie	574 882	536 248
- sociálne náklady	41 457	40 189

f) Významné položky finančných výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy	174 020	197 716
z toho - kurzové zisky	26 363	72 881
z toho - kurz. zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka	-	-
- ostatné významné položky finančných výnosov	147 657	124 835
z toho - výnosy z krátkodobého FM (zo zmeniek)	107 555	81 111
- ost. výnosy z CP (výnos z dlhopisov)	10 566	7 250
- výnosové úroky	29 535	36 474
- ostatné výnosy z fin. činnosti	1	-

g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby	3 550 811	3 072 815
z toho - náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	31 775	33 065
z toho - náklady za auditorské služby	11 485	11 485
-daňové poradenstvo	20 290	21 580
- ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby	3 519 036	3 039 750
z toho - nájom HFS	764 940	639 845
- opravy, revízie	97 536	99 407
- reklama	706 752	650 007
- prenájom Košice	532 152	518 392
- ostatné	1 417 656	1 132 099

h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné položky nákladov z hospodárskej činnosti	9 141 350	8 577 311
z toho - suroviny, energie, materiál	8 430 186	7 872 385
- náklady na predaný majetok a materiál	491 813	487 106
- dane a poplatky	48 686	50 521
- odpisy	22 073	24 339
- náklady na predaný tovar	64 601	66 055
- ostatné náklady na hosp. činnosť	83 991	76 905

i) Významné položky finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady	82 365	108 928
z toho - kurzové straty	31 423	58 560
z toho - kurz. straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka	-	-
- ostatné významné položky finančných nákladov	50 942	50 368
z toho - nákladové úroky	39 675	39 566
- ostatné fin. náklady	11 267	10 802

- 2) **Výnimočné položky výnosov a nákladov** – spoločnosť účtovala len o bežných výnosoch a nákladoch
- 3) **Náklady na overenie účtovnej závierky audítormi, daňové poradenstvo** – uvedené v odseku g)
- 4) **Čistý obrat - členenie**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (vlastné výrobky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	15 409 706	14 389 939	80 418	81 114	145 780	145 979
ČR	653 640	494 123				
iné						
Spolu	16 063 346	14 884 062	80 418	81 114	145 780	145 979

Článok V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

- 1) **Iné aktíva a iné pasíva**
 - a) **Podmienený majetok** – netýka sa ÚJ
 - b) **Podmienené záväzky** – netýka sa ÚJ
- 2) **Ostatné významné finančné povinnosti** - netýka sa ÚJ
- 3) **Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	4 519 216	4 237 431
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		231 015
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

3	6	3	8	0	5	4	7		
2	0	2	0	1	0	2	5	1	3

Článok VI***Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka***

- nenastali také skutočnosti

Článok VII***Transakcie so spriaznenými osobami*****Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Konateľ spoločnosti p. R. Machunka je členom predstavenstva spoločnosti Frucona Košice, a.s.
Spoločnosť je vlastníkom akcií vo výške 20% podielu na základnom imaní spoločnosti Recyklogroup, a.s. Bratislava (pridružená ÚJ).

1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami**a) Zoznam transakcií, ktoré sa uskutočnili medzi ÚJ a spriaznenými osobami**

Spoločnosť nakupuje zásoby a služby a využíva obchodnú značku spoločnosti Frucona, a.s. a nakupuje služby od spoločnosti Recyklogroup, a.s.

b) Charakteristika transakcie

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Frucona Košice a.s. (kúpa zásob)	01	35 921	40 822
Frucona Košice a.s. (kúpa služieb)	01	747 631	758 368
Frucona Košice a.s. (licencie)	05	278 357	253 460

Tabuľka č. 2

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Recyklogroup, a.s. (kúpa služieb)	01	67 182	-

2) Informácie o príjmoch a výhodách členov orgánov spoločnosti – netýka sa ÚJ

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Článok VIII Ostatné informácie

- 1) Právo poskytovať služby vo verejnom záujme – netýka sa ÚJ
- 2) a 3) Na spoločnosť sa nevzťahuje § 23d ods. 6 Zákona o dani z príjmov (kategória priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu)

Článok IX Prehľad o pohybe vlastného imania

- 1) Prehľad o pohybe vlastného imania – zmena vo vlastnom imaní medzi dvoma účtovnými závierkami a čím bola spôsobená a
- 2) Prehľad o pohybe vlastného imania - zmena stavu medzi dvoma po sebe idúcimi riadnymi účtovnými závierkami

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	663 880				663 880
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	66 388				66 388
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 568 185	1 631 103	1 545 153		12 654 135
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 631 103	1 636 061	1 631 103		1 636 061
Vyplatené dividendy		1 545 153			
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	663 880				663 880
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	66 388				66 388
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 480 850	1 359 325	1 271 990		12 568 185
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 359 325	1 631 103	1 359 325		1 631 103
Vyplatené dividendy		1 271 990			
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci mimoriadnej účtovnej závierky – netýka sa ÚJ

Článok X

Prehľad peňažných tokov

Prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 113 098	2 093 985
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	-120 649	-19 812
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	22 073	24 338
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 krátkodobých rezerv (+/-)	-2 318	-3 499
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-48 157	39 763
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	39 675	39 566
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-137 090	-124 836
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 nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	5 168	4 856
A. 2.	<i>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 hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-1 750 875	370 875

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2 238 509	330 580
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	551 531	62 249
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-63 897	-21 954
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 + A. 1. + A. 2.)	241 574	2 445 048
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	137 090	124 836
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-39 675	-39 566
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.)	338 989	2 530 318
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-583 374	-377 656
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.)	-244 385	2 152 662
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
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 (-)	-3 470	-7 000
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	-3 470	-7 000
	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 (-)		

3	6	3	8	0	5	4	7		
2	0	2	0	1	0	2	5	1	3

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-2 223 863	109
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	-2 223 646	
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 (+)		109
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-217	
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 (+)		
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 (-)	-1 545 152	-1 271 990
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 (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-3 769 015	-1 271 881
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-4 016 870	873 781

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	11 220 464	10 346 683
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	7 203 594	11 220 464
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 na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	7 203 594	11 220 464

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.