

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

ARTMED, spol. s r. o., so sídlom Lazovná 60, 974 01 Banská Bystrica, bola založená zakladateľskou listinou vyhotovenou vo forme notárskej zápisnice č. NZ 222/97 dňa 11.7.1997. Dátum vzniku účtovnej jednotky je 29.7.1997.

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Hlavným predmetom činnosti účtovnej jednotky je predaj lekárenského tovaru.

c) Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10,92	6,9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	15	7
Počet vedúcich zamestnancov	3	1

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 Zákona o účtovníctve.

e) Informácie o schválení účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Účtovná závierka spoločnosti za r. 2015 bola schválená valným zhromaždením dňa 27.6.2016.

B. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

b) spôsobe oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nie sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do používania.

2. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.

Zásoby

1. Do zásob patrí skladovaný tovar.

2. Zásoby sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

3. Zásoby

a) sa evidujú v dvoch rôznych skladových programoch. Lekársky tovar sa vyskladňuje metódou FIFO podľa šarží a iný tovar sa oceňuje váženým aritmetickým priemerom.

b) úbytok vedľajších nákladov pripadajúcich na spotrebované zásoby sa určí pomerom predanej zásoby k súčtu stavu zásob na sklade k prvému dňu obdobia a príjmu zásoby na sklad za dané obdobie.

1. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek s tvorí k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.
2. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe, ktorého pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

c) tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Vypracuje sa odpisový plán pre jednotlivé druhy majetku so stanovenou metódou odpisovania a ročnou odpisovou sadzbou. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 €.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	120431	0	0	0	0	0	120431
Prírastky	0	0	140628	0	0	0	140628	2332	283588
Úbytky	0	0	0	0	0	0	140628	2332	142960
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	261059	0	0	0	0	0	261059
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	97107	0	0	0			97107
Prírastky		0	34235	0	0	0			34235
Úbytky		0	0	0	0	0			0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	131342	0	0	0	0	0	131342
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	23324	0	0	0	0	0	23324
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	129717	0	0	0	0	0	129717

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	117737	0	0	0	0	0	117737
Prírastky	0	0	2694	0	0	0	0	0	2694
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	120431	0	0	0	0	0	120431
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	69300	0	0	0			69300
Prírastky		0	27807	0	0	0			27807
Úbytky		0	0	0	0	0			0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	97107	0	0	0	0	0	97107
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	48437	0	0	0	0	0	48437
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	23324	0	0	0	0	0	23324

d) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok je predmetom poistenia v poisťovni Allianz, Kooperatíva, Uniqa a Komunálnej poisťovni.

e) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Iné pohľadávky	792	0	792
Dlhodobé pohľadávky spolu	792	0	792
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1315178	315247	1630425
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	233113	0	233113
Iné pohľadávky	38433	0	38433
Krátkodobé pohľadávky spolu	1586724	315247	1901971

f) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	34091	20994
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	464534	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	498625	20994

g) o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	824011
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	824011
Iné	
Spolu	824011

h) o rezervách

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	3411	5619	3411		5619
služby a iné energie	3200	2500	3200		2500
rezerva na nevyčer. dovolenku	211	3119	211		3119

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	3200	3411	3200		3411
služby a iné nergie	3200	3200	3200		3200
rezerva na nevyč. dovolenku		211			211

i) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	15564	615
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	15135	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	429	615
Krátkodobé záväzky spolu	1535123	1132171
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1534609	1132071
Záväzky po lehote splatnosti	514	100

j) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	7	7
odpočítateľné	7	7
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3779	9768

odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	792	2147
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

k) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	615	589
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	802	355
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	802	355
Čerpanie sociálneho fondu	988	329
Konečný zostatok sociálneho fondu	429	615

l) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorentný úver - TB úverový rámec 15000000	EUR	3,011	4/17		0	1362749

m) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	------	----------------	------------------	--	---	---

a	b	c	d	obdobie	e	f	g
Krátkodobé pôžičky							
MUDr. Peter Findo - krátkodobá finančná výpomoc	EUR		2/17		1200000		
Mgr. Petra Vágnerová - pôžička	EUR		12/17		1420500	610500	

n) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	15583	4055	11528			
Finančný náklad	905	425	480			
Spolu	16488	4480	12008			

o) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	60546	44467
Tržby za tovar	12958376	39408461
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	14015	417
Čistý obrat celkom	13018922	39452928

C. Informácie o nákladoch

a) o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2500	3200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2500	3200
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

D. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	23178	x	x	1059615	x	x
teoretická daň	x	5099	22	x	23311 5	22
Daňovo neuznané náklady	7673	1688	22	21073	4636	22
Výnosy nepodliehajúce dani	9768	2149	22	2		22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky			22			22
Umorenie daňovej straty			22			22
Zmena sadzby dane						
Iné			22			22
Spolu	-2095	-460	22	21071	4636	22
Splatná daň z príjmov	x	4638	22	x	23775 1	22
Odložená daň z príjmov	x	1355	22	x	-2147	22
Celková daň z príjmov	x	5993	22	x	23560 4	22

E. Informácia o príjmoch členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Informácia o výške priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov, a to v členení za jednotlivé orgány,

Členom výkonného vedenia boli počas roka vyplatené mzdy a odmeny vo výške 9770€. Neboli poskytnuté pôžičky, úvery, záruky a ani ostatné plnenia členom štatutárnych a riadiacich orgánov.

F. Informácia o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

V priebehu roka spoločnosť Artmed uskutočnila tieto obchodné transakcie so spriaznenými osobami, pri ktorých členovia výkonných a dozorných orgánov súčasne pôsobia vo výkonných a dozorných orgánoch iných spoločností.

Nákup tovaru/služieb	2627607€
Predaj tovaru/služieb	1086351€
Zostatok poskytnutej pôžičky k 31.12.2016	28911€
z toho úroky	2 223€
Zostatok prijatých pôžičiek k 31.12.2016	2620000€

G. Prehľad zmien vlastného imania o zmenách vlastného imania

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	33300	0	0		33300
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332	0	0		332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	2998	0	0		2998

Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0		0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	824011	0	824011	926698	17185
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0		0

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	33300	0	0		33300
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332	0	0		332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	2988	10	0		2998
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	926698	824011	0		824011
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	926698	824011	926698	926698	824011
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0		0

H. Prehľad peňažných tokov s nepriamou metódou vykazovania

P.č.	Názov		2016	2015
A.	Peňažné toky z prevádzkových činností	01		
Z/S	Zisk	02	415 802	1 309 966
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH pred zdanením súčet A.1.1. až A.11.	03	1 396 138	1 682 175
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	04	154 793	144 528
A.1.2.	Zost. cena dlhodob. hmot.a nehmot.majetku pri vyradení do nákladov	05	13 389	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	06		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	07		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	08	557 277	118 211
A.1.6.	Zmena stavu položiek čas. rozlíšenia nákladov a výnosov	09	38 341	822 114
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	10		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	11	371 242	449 762
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	12	-37 619	-94 948
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peň.prostriedkom a peň.ekv. ku dňu účtovnej závierky			
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peň.prostriedkom a peň.ekv. ku dňu účtovnej závierky		2 463	2 514
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, okrem peň. ekvivalentov	13	-22 569	-972
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, kt. ovplyv. výsledok hosp.	14	318 821	240 966
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	15	-166 066	-9 076 533
A.2.1.	Zmeny stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	16	1 934 957	-353 354
A.2.2.	Zmeny stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	17	-3 596 942	-9 589 065
A.2.3.	Zmeny stavu zásob	18	1 495 919	865 886
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou ekvivalentov	19		
A*	Peňažný tok vytvorený v prevádzkových činnostiach	20	1 645 874	-6 084 392
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do investičných činností	21	37 619	94 948
A.4.	Výdavky na zaplat. úroky s výnimkou tých, kt. sa začlenia do inves. činností	22	-371 242	-449 762
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku,s výnim.tých,kt.sa začl.do inv.č.	23		
A.6.	Výdavky na vypl. dividendy a iné podiely na ziskus výnim.tých,kt.sa začl.do inv.č.	24	-885 010	
A**	Peňažný tok vytvorený v prevádzkových činnostiach súčet A* a A.3. až A.6.	25	427 241	-6 439 206
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účt. jedn. mimo dane začl. do inv. a fin. činností	26	-472 251	-436 058
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k prev. činnosti	27		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k prev. činnosti	28		
A***	Čistý peňažný tok z prevádzkových činností	29	-45 010	-6 875 264
B.	Peňažné toky z investičných činností	30		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	31		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	32	-49 189	-22 788
B.3.	Výdavky na obstar. dlhod. cen.papierov a cen.papierov urč.na predaj a obchodovanie	33		

B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	34		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	35	35 958	1 000
B.6.	Príjmy z predaja dlhod. cen.pap.a podielov v in.účt.jedn.,okrem c.p.urč.na predaj	36		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jedn v konsolidovanom celku	37		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účt. jedn. v konsol. celku	38		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. jedn. tretím stranám mimo konso- l.celku	39		
B.10.	Príjmy zo splác.dlhod.pôžičiek poskytnuté účt.jedn.tretím stranám mimo konso- l.celku	40	431 514	558 395
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností	42		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku,s výnim.tých,kt.sa začl.do pre- vadz.činností	43		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou tých,kt.sú určené na predaj a ob- chodovanie	44		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou tých, kt. sú určené na predaj a obcho- dovanie	45		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účt. jedn.,ktorú možno začleniť do investičných čin- ností	46		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k inv. činnosti	47		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k inv. činnosti	48		
B.18.	Ostatné príjmy z investičných činností	49		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	50		
B***	Čistý peňažný tok z investičných činností súčet B.1. až B.20.	51	418 283	536 607
C.1.	Peňažné toky v oblasti vlastného imania súčet C.1.1. až C.1.8.	53	0	
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	54		
C.1.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vl.imania spoločníkmi	55		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	56		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	57		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a podielov	58		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov	59		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní majiteľom účt.jedn.	60		
C.1.8.	Výdavky z rôznych ďalších dôvodov, kt. súvisia so znížením vlastného imania	61		

C.2.	Peňažné toky v oblasti dlhod. a krátkod. záväzkov z finančných činností	62	-413 797	6 387 950
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	63		
C.2.2.	Výdavky na splácanie záväzkov z emitovaných dlhových cen. papierov	64		
C.2.3.	Príjmy z úverov od finan.inšt. s výnimkou úverov na zabezp. hlav.zárobk.čin.	65	1 127 891	5 214 039
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov od finan.inšt.s výnim. úverov na zab. hlav.zár.čin.	66		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	67		1 180 357,00
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	68	-1 508 761	
C.2.7.	Výdavky na úhr.záv.z použ.majetku,kt. je predm.zmluvy o kúpe pren.veci	69	-32 927	-6 446
C.2.8.	Príjmy z ost. dlhod. a krát. záväzkov vplyv. z fin. čin. účt. jedn.	71		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ost. dlhod. a krátkod. záväzkov	72		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých,kt. sa začlenia do PČ	73		
C.4.	Výdavky na vypl.dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých,kt. sa začl. do PČ	74		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou tých,kt.sú určené na predaj a obchodovanie	75		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou tých, kt. sú určené na predaj a obchodovanie	76		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účt.jedn., ak ju možno začleniť špecificky do fin.čin.	77		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	78		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	79		
C***	Čistý peňažný tok z finančných činností súčet C.1. až C.9.	80	-413 797	6 387 950
D.	Čisté zvýšenie resp. zníženie peňažných prostriedkov súčet A***+B***+C***	81	-40 524,00	49 293,00
E.	Stav peň. prostriedkov a peň. ekvivalentov na zač. úč. obdobia (1.1.)	82	62 635	15 856
F.	Zost.peň.prostr.a peň.ekviv.na konci.úč.obd. pred zohľadnením kurzových rozdielov	83	22 111	65 149
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostriedkom a peň.ekv. ku dňu účtovnej závierky	84	-2 463	-2 514
H.	Zostatok peň. prostriedkov a peň. ekvivalentov na konci. úč. obdobia	85	19 648	62 635