

Čl. I **Všeobecné informácie o účtovnej jednotke****I.1** **Obchodné meno účtovnej jednotky:** **AGROPARTNER,s.r.o****Sídlo účtovnej jednotky:** **Detva 3179, 962 12 Detva****Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:** **stavebná činnosť**

Spoločnosť bola zapísaná do obchodného registra dňa 04.05.2011 - Obchodný register
Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka číslo 20159/S

Prevažná hospodárska činnosť spoločnosti v roku 2016 bola stavebná činnosť, a to hlavne
rekonštrukcia už existujúcich stavebných poľnohospodárskych objektov, dodávka technologického
zariadenia.

I.3 **Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka spoločnosti k 31.decembru 2015 bola schválená valným zhromaždením
spoločnosti dňa 28.06.2016.

I.4 **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**☒ Riadna☐ Mimoriadna**I.5** **Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:**

Účtovná jednotka nie je súčasťou žiadnej skupiny účtovných jednotiek

I.6 **Informácie o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	7	9
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	9	7
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	1	1

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

☒ áno ☐ nie

Účtovné metódy a zásady boli aplikované konzistentne

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu účtovného prípadu.

Ku dňu účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky :

a) obstarávacou cenou

- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, - zásoby obstarané kúpou, - pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, - záväzky pri ich prevzatí.

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

Vyskytujúce náklady v účtovnej jednotke sú: dopravné náklady, poistné,

b) menovitou hodnotou

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

c) zákazky oceňuje metódou určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby

- pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Samostatné hnutelné veci-stroje	4 roky	25%	rovnomerná
dopravné prostriedky	4 roky	25%	rovnomerná
pracovné stroje a zariadenia	12 rokov	8,33 %	rovnomerná

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy**Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)**

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Obstaráva- ný DHM	Ostatný majetok	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	0	0	1 315 399	0	0	81 938	0	0	1 397 337
Prírastky									0
Úbytky			1 068 050						1 068 050
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	247 349	0	0	81 938	0	0	329 287
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	1 061 391	0	0	0	0	0	1 061 391
Prírastky			78 836						78 836
Úbytky			1 068 050						1 068 050
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	72 177	0	0	0	0	0	72 177
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	254 008	0	0	81 938	0	0	335 946
Stav na konci ÚO	0	0	175 172	0	0	81 938	0	0	257 110

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Obstaráva- ný DHM	Ostatný majetok	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO			1 315 399		0	81 938			1 397 337
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	1 315 399	0	0	81 938	0	0	1 397 337
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO			918 817						918 817
Prírastky			142 574						142 574
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	1 061 391	0	0	0	0	0	1 061 391
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	396 582	0	0	81 938	0	0	478 520
Stav na konci ÚO	0	0	254 008	0	0	81 938	0	0	335 946

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	3 613 775	8 392 333	28 603 684
Náklady na zákazkovú výrobu	3 526 802	8 292 285	28 153 334
Hrubý zisk / hrubá strata	86 973	100 048	450 350
Suma prijatých preddavkov			
Suma zadržanej platby			

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výrobe (napr. o metódach určenia výnosov, priebežnom transfere počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj, metódach určenia stupňa dokončenia): Zákazková výroba bola vyhodnotená percentom dokončenia zákazky, t.j. metódou určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby /pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu/. Pri fakturácii jednotlivých zákaziek odberateľom nebolo odberateľom zadržané zádržné, nakoľko to odberatelia nepožadovali. Spoločnosť na realizáciu jednotlivých zákaziek prijíma aj preddavky,

Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	992 981	219 166
Pohľadávky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 713 461	6 208 778
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 706 442	6 427 944

Uvedené pohľadávky sú pohľadávky z obchodného styku vrátane poskytnutých záloh jednotlivým dodávateľom.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 510	9
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	11 426	52 283
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	12 936	52 292

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:**Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	545	15 462
Poistenie strojov	64	1 212
telefón, online knižnica	481	14 250

Informácie o vlastnom imaní

Zapísané základné imanie v sume 6 639 EUR, je splatené v plnej výške. Vlastné imanie spoločnosti za rok 2016 predstavuje sumu 291 044 EUR.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	12 455
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	623
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	11 832
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	12 455

Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku (najmä navrhnuté rozdelenie účtovného zisku):

Dosiahnutý zisk v roku 2015 bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia rozdelený nasledovne: 5% zo zisku t.j. 623 EUR bol preúčtovaný do zákonného rezervného fondu a zvyšok t.j. 11 832 EUR bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období. Dosiahnutý zisk v roku 2016 sa doporučuje preúčtovať 100 % ako nerozdelený zisk minulých období.

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	9 903	8 238	9 903		8 238
Mzdové rezervy	6 903	5 238	6 903		5 238
Audit	3 000	3 000	3 000		3 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy,	11 078	9 903	11 078		9 903
Mzdové rezervy	8 078	6 903	8 078		6 903
Audit	3 000	3 000	3 000		3 000

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

V roku 2016 boli tvorené rezervy na nevyčerpanú dovolenku a sociálne poistenie a rezerva na auditorké služby, ktoré budú použité v roku 2017.

Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	2 342 140	4 125 139
Záväzky po lehote splatnosti	794 694	2 665 061

Informácie o záväzkoch

Dlhodobé záväzky za rok 2016 sú záväzky zo sociálneho fondu vo výške 97 EUR. Ostatné dlhodobé záväzky boli v roku 2016 splatené v plnej výške.

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	3 136 834	794 694	6 790 200	2 665 061
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 868 346	794 694	6 628 833	2 665 061
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Čistá hodnota zákazky				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	834		13 473	
Záväzky voči zamestnancom	5 202		2 834	
Daňové záväzky a dotácie	93 968		11 220	
Záväzky zo sociálneho poistenia	3 700		2 386	
Iné záväzky	164 784		131 454	

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Začiatkový stav sociálneho fondu	39	83
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	623	428
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	623	428
Čerpanie sociálneho fondu	565	472
Konečný stav sociálneho fondu	97	39

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

Čerpanie sociálneho fondu bolo použité na príspevok na stravu zamestnancov spoločnosti.

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splatn.	Suma istiny	
			BO	PO
			v príslušnej mene	v príslušnej mene
			v mene EUR	v mene EUR
Dlhodobé pôžičky				
	0,00%		0,00	298 288,00
			0,00	298 288,00
Krátkodobé pôžičky				
Fin. výpomoc Látky	0,00%		20 803,00	20 803,00
			20 803,00	20 803,00
Fin. výpomoc FO	0,00%		16 430,00	3 750,00
			16 430,00	3 750,00
Fin. výpomoc AGROSEV			125 850,00	0,00
			125 850,00	0,00
Fin. výpomoc JT PARTNER	4,00%		0,00	100 000,00
			0,00	100 000,00
Fin. výpomoc FO	0,00%		0,00	400,00
			0,00	400,00
Fin. výpomoc FO	0,00%		1 700,00	0,00
			1 700,00	0,00
Fin. výpomoc FO	0,00%		0,00	4 900,00
			0,00	4 900,00

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí:

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia	30 361	x	x	21 513	x	x
Teoretická daň	x	6 679	22	x	4 733	22
Daňovo neuznané náklady	29 954	6 589	22	119 850	26 367	22
Výnosy nepodliehajúce dani			22			22
Vplyv nevykázaných odložených daň. pohľadávky			22			22
Umorenie daňovej straty			22			22
Zmena sadzby dane			22			22
Iné	-26 693	-5 872	22	-23 385	-5 144	22
Spolu	33 622,13	7 396,00	22,00	117 978,00	25 956,00	22
Splatná daň z príjmov	x	7 396	22	x	25 956	22
Odložená daň z príjmov	x	0	22	x	16 897	22
Celková daň z príjmov	x	7 396	22	x	25 956	22

ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
Finančné výnosy, z toho:	19 901	33 266
Kurzové zisky, z toho:	0	
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	19 901	33 266
Ostatné výnosové úroky	19 901	33 266

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	2 960 520	2 178 764
Tržby z predaja IM	129 000	
Tržby za tovar	357 025	625 146
Výnosy zo zákazky	3 613 775	8 392 332
Hlavný obrat celkom	7 060 320	11 196 242

Spoločnosť dosahuje svoje výnosy najmä zo stavebnej činnosti, t.j. z predaja služieb stavebných prác a zo zákazkovej výroby. Taktiež ďalšie príjmy mala z predaja investičného majetku a z predaja tovaru. Všetky príjmy v roku 2016 dosiahla výlučne na území Slovenskej republiky.

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 252 438	9 803 597
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	3 000	3 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky	3 000	3 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	6 249 438	9 800 597
Stavebné, montážne, pomoc. montážne s	1 092 134	2 367 371
Zemné práce , doprava / 290, 405,418/	29 364	77 826
Technická pomoc, projekty / ,700,701,704	38 113	112 895
Prenájom strojov, dielní, skladov,/330,331,	103 748	184 714
Služby elektroinštal., maliarske, armovacie, klampiarske, vodoinšt,.../403,404,406,407,408,409,/	65 178	566 381
Poddodávky na stavby - materiál /,606/	4 784 917	6 455 553
Služby poskytnuté vysadba sadu /397,398,399/	108 425	0
Opravy strojov	7 513	7 742
Ostatné služby	20 046	28 115
Osobné náklady, z toho:	105 726	132 239
Mzdy	74 907	93 664
Ostatné náklady na závislú činnosť	27 595	34 386
Sociálne zabezpečenie	3 224	4 189
Finančné náklady, z toho:	2 587	3 976
Kurzové straty, z toho:	877	1 144
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	877	1 144
nákladové úroky	695	1 600
ostatné náklady na fin.činnosť	1 015	1 232

ČI. V **Informácie o iných aktívach a iných pasívach**
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok	56 400	55 900
Majetok v nájme	0	236 001

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

Spoločnosť mala v roku 2016 v prenájme stavebné pracovné stroje a to CAT, JCB, UN, a prenajímala hmotný investičný majetok a to: výmeníkové stanice

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

V období odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka /31.12.2016/ do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na vykázané aktíva, pasíva alebo poznámky v účtovnej závierke

ČI. VIII **Ostatné informácie**

Účtovná jednotka nemá udelené výlučné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

ČI. IX **Prehľad o pohybe vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci
Základné imanie v OR SR	6 639				6 639
Zákonné rezervné fondy	13 498			623	14 120
Nerozdelený zisk minulých r.	235 488			11 832	247 320
VH bežného účt. Obdobia	12 455	22 964		12 455	22 964

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce o účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	6 639				6 639
Zákonné rezervné fondy	11 435			2 063	13 498
Nerozdelený zisk minulých r.	196 308			39 180	235 488
VH bežného účt. Obdobia	41 243	12 455		41 243	12 455

ČI. X **Prehľad peňažných tokov**

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (nepriama metóda vykazovania)
(CASH FLOW STATEMENTS)

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Označenie položky	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	27 213	21 514
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13) (+/-)	-65 043	108 494
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	25 031	142 574
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	14 917	9 087
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	695	1 600
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-19 901	-33 266
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 (+/-)	-75 195	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňaž. charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospod. z bežnej činnosti, s výnimkou tých ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach (+/-)	-10 590	-11 501
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1 až A.2.4.)	-142 959	96 145
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkových činností (-/+)	3 698 027	-813 722
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3 833 820	689 401
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-7 166	220 466
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (len toho, ktorý nie je súčasťou peňažných ekvivalentov) (-/+)		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach Cash Flow (+/-) (súčet Z/S + A.1.+A.2.)	-180 789	226 153
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invest. činností (+)	19 901	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-695	-1 100
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividend a iné podiely na zisku (-)		
	Peňažné toky z prevádzkových činností (+/-) súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-161 583	225 053
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky z výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností, alebo finančných činností (-/+)	-40 003	-36 675
A.8.	Prijmy výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na prevádzkovú čin. (+)		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A 1 až A 9)	-201 586	188 378

Peňažné toky z investičnej činnosti

Ozn. polož.	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
B.1.	Výdavky s obstaraním DNM (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM (-)		
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, resp. sú určené na obchod. (-)		
B.4.	Príjmy z predaja DNM (+)		
B.5.	Príjmy z predaja DHM (+)	129 000	
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 a obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých UJ inej UJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných UJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých UJ tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných UJ, 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 finančných činností (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa považujú za peňažné toky z finančných činností (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je možné ich začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na inv.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)	129 000	0

Peňažné toky z finančnej činnosti			
Ozn. polož.	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do v. 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 účt. 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 v. imania (-)		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9.)	33 230	-143 440
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 účt. jednotke poskytla banka s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla UJ banka s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	142 280	100 000
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-109 050	-243 440
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 UJ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov(+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti CF (-)		
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 čo sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou ak sú určené na predaj alebo obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov UJ, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na finanč. činnosti (+)		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na finanč. činnosti (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančných činností (súčet C 1 až C 9)	33 230	-143 440

Ozn. polož.	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
D.	Čisté zvýšenie, alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-39 356	44 938
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	52 292	7 354
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	12 936	52 292
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 ku koncu účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	12 936	52 292