



- prípravné práce k realizácii stavby,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- reštauračné služby.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01. januára 2016 do 31. decembra 2016. Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka obchodnej spoločnosti v zmysle ustanovenia § 132 ods. 1 Obchodného zákonníka v platnom znení **10.10.2016**. Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka obchodnej spoločnosti v zmysle ustanovenia § 132 ods. 1 Obchodného zákonníka v platnom znení **29.06.2017**.

### Štatutárny orgán:

**Konateľ:** Ján Smolák, Ostravská č. 20, 04011 Košice. V mene spoločnosti koná konateľ samostatne.

Konateľ – Ján Smolák je jediným spoločníkom Spoločnosti. Štruktúra spoločnosti je k 31.12.2016 nasledovná:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ján Smolák	5000,--	100	100	
<b>Spolu</b>	5000,--	100	100	

## 2.

### Informácie o konsolidovanom celku

-

## 3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade. Naša spoločnosť mala v roku 2016 v stave pracovníkov pracujúcich na základe pracovnej zmluvy ako aj na základe dohody o pracovnej činnosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	7
počet vedúcich zamestnancov	0	1

## Čl. II

### Informácie o prijatých postupoch

#### 1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

**2. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Spoločnosť nemá žiadny dlhodobý nehmotný majetok. V roku 2015 Spoločnosť obstarala dlhodobý hmotný majetok – samostatnú hnutelnú vec (auto), zostavila odpisový plán a realizuje odpisy uvedeného DHM.

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1700 €, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania, čiže ročná odpisová sadzba v % je 100.

Spoločnosť nevlastní cenné papiere a podiely. Nakúpený materiál využila na priamu spotrebu a priamy predaj konečnému odberateľovi, nemá v majetku zásoby. V prípade nákupu zásob bude použitý B spôsob účtovania zásob. Zásoby sú oceňované v obstarávacích cenách.

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

**Výnosy:** Spoločnosť sa zaregistrovala a stala sa platiteľom dane z pridanej hodnoty od februára 2014. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb obsahovali daň z pridanej hodnoty.

Spoločnosť nemá dotácie zo štátneho rozpočtu.

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Obstaranie dlhodobého hmotného majetku – auta sa čiastočne uskutočnilo na základe zmluvy o pôžičke, kde predmetom financovania je auto. Prijatie majetku sa v účtovníctve účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb. Platba splátky je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

Spoločnosť na zabezpečenie základných nákladov a otvorenie druhého strediska dostala v roku 2015 malý investičný úver, ktorý bol poskytnutý ČSOB, a.s., pobočka Košice vo výške 15.000,00 €.

**3. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre obstarané druhy majetku**

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

**Čl. III****Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**

**1. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**

Spoločnosť nevlastní žiaden dlhodobý nehmotný majetok.

Počas roku 2016 nenadobudla nový dlhodobý hmotný majetok. Spoločnosť má osobný automobil v obstarávacej cene 3600 EUR, ktorý nadobudla v roku 2014. Zostatková hodnota auta k 31. decembru 2016 je 1125 EUR, ktorý vykazuje ako svoj majetok.

Spoločnosť nevlastní žiaden dlhodobý finančný majetok. V priebehu účtovného obdobia nadobudla z hľadiska zásob tovar, ktorý po prijatí na sklad bol odpredaný konečnému spotrebiteľovi. Na základe ukončenej daňovej kontroly z hľadiska posúdenia nároku na odpočet DPH za obdobie 4/2016 a jej výsledku, ktorý vyhodnotil, že spoločnosť nemá nárok na odpočet DPH z uvedeného obstaraného tovaru, spoločnosť prostredníctvom opravných položiek zahrnula aj obstarávaciu cenu uvedeného tovaru na zúčtovací účet a uvedené náklady neuznala ako daňový výdavok.

Spoločnosť má krátkodobé pohľadávky z obchodného styku vo výške 7070 EUR.

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účet v banke, úverový účet v banke a firemná kreditná karta typu revolving. Podnikateľský účet Spoločnosti umožňuje prečerpanie do mínusu. Finančné náklady za prečerpanie sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov približuje nasledujúca tabuľka:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	791	6502
Bežné bankové účty	-1716	-2400
Bankové účet úverový	-10970	-13750
Peniaze na ceste	-	-
<b>Spolu</b>	<b>-11895</b>	<b>-9649</b>

Spoločnosť nevlastní iný krátkodobý finančný majetok.

**2. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000,--	-	-	-	5000,--
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	361	-	-	-	361
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	6315	-	6315	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-26865	-	6315	-	-20550
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-26865	-	-	-	-66762
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	-	-	-	-	-

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

#### Informácie o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	-26865
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-6315
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	-20550
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>-26865</b>

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	79211	12049
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	-	-
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	79211	12049

Spoločnosť nemá záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov.

### 3. Informácie o výnosoch

Spoločnosť v roku 2016 mala tržby z predaja tovaru a z predaja vlastných výrobkov a služieb, konkrétne sa jednalo o realizáciu stavebných prác na základe dohodnutých zmlúv o vykonaní diela. Zároveň spoločnosť otvorila druhé stredisko a mala tržby na základe uzávierok z registračnej pokladne z predaja vlastných výrobkov a ponuky reštauračných služieb. Druhé stredisko ukončilo svoju činnosť v apríli 2016 z dôvodu nerentability.

Informácie o tržbách približuje nasledujúca tabuľka:

Oblasť odbytu	Realizácia stavebných úprav a prác vrátane spotreby stavebného materiálu		Stavebný materiál, tovar		Reštauračné služby	
	Bežné účtovné obdobie 2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015	Bežné účtovné obdobie 2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015	Bežné účtovné obdobie 2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	76199	26532	22595	7416	6423	11399
<b>Spolu</b>	<b>76199</b>	<b>26532</b>	<b>22595</b>	<b>7416</b>	<b>6423</b>	<b>11399</b>

### 4. Informácie o nákladoch

Prehľad o nákladoch na obstaranie predaného tovaru, poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na obstaranie predaného tovaru	-	2267
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>41876</b>	<b>23164</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	-	-
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	-	-
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	320	500
ostatné neaudítorské služby	-	-
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>41556</i>	<i>22664</i>
Realizácia stavebných prác dodávateľmi na základe zmluvy, oprava a servis - subdodávky	36015	13173

Ostatné služby	5541	9491
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>127664</b>	<b>40361</b>
Spotreba stavebného materiálu, spotrebný tovar	68156	31296
Osobné náklady (mzdové náklady a náklady na soc. zabezpečenie)	5449	7817
Odpisy	900	900
Náklady neuznané ako daňové výdavky	53011	-
Ostatné	148	348
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>2439</b>	<b>2415</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	-	-
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<b>2439</b>	<b>2415</b>
<i>Nákladové úroky</i>	1970	1549
<i>Ostatné náklady na finančnú činnosť</i>	469	866
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>	-	-

## 5. Informácie o daniach z príjmov

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 2016 vykázala stratu. Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie je **-66762 €**.

Spoločnosť v roku 2016 vykonala aktuálne zaúčtovanie daňovej licencie za rok 2016 na účet 591 – Splatná daň z príjmov.

Jediný konateľ Spoločnosti Ján Smolák nemá príjmy, odmeny alebo iné výhody plynúce zo spoločnosti. Štatutárnemu orgánu neboli v roku 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani iné finančné prostriedky.

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Po 31. decembri 2016 nenastali skutočnosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností.

## Informácie účtovných jednotiek, ktorým bolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo a účtovných jednotiek, ktorým bolo udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme

Spoločnosť nemá účtovné jednotky s vypísaným právom.

## S. Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2016

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
A. 1.	Príjmy z predaja tovaru (+)	22595	7416
A. 2.	Výdavky na nákup tovaru	-	-2267
A. 3.	Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)	-	-
A. 4.	Príjmy z predaja služieb (+)	82622	37931

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)	-68156	-31296
A. 6.	Výdavky na služby (-)	-41876	-23164
A. 7.	Výdavky na osobné náklady (-)	-5449	-7817
A. 8.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-148	-348
A. 9.	Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
A. 10.	Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
A. 11.	Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
A. 12.	Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
A. 13.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	-	-
A. 14.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-	-
A. 15.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)	-	-
A. 16.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	-	-
*	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A. 16.)</b>	-10412	-19545
A. 17.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-	-
A. 18.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-	-
A. 19.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-	-
A. 20.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-	-
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A. 1. až A. 20.)</b>	-10412	-19545
A. 21.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)	-	-
A. 22.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
A. 23.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na	-53911	-3315

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 23.)</b>	-64323	-22860
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>	-	-
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 (-)	-	-
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 (-)	-	-
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.	Príjaté 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 ich možné začleniť do investičných činností (-)	-	-
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>	-	-
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		-
C. 1.	<i>Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	-	-
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak 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 spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-	-
C. 1. 8.	Výdavky z ďalších 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>	-	-
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	-	-
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 (+)	-	-
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
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, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	-	-

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, 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 (-)	-1970	-1549
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-	-
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za 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 (-)	-960	-1920
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-469	-536
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>	<b>-3399</b>	<b>-4005</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>	<b>-67722</b>	<b>-26865</b>