

Čl. I Všeobecné informácie

1) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Obchodné meno: OMIDA, spol. s r.o. Košice
 Sídlo: Požiarnická 6
 040 01 Košice
 IČO: 31 715 362
 DIČ: 2020483839

Spoločnosť OMIDA s.r.o. Košice bola založená 6. októbra 1995 a do obchodného registra vedeného Okresným súdom Košice I. bola zapísaná 12. októbra 1995 do oddielu Sro, vložka č. 6846/V.

2) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Spoločnosť vykonávala z predmetu podnikania zapísaného v obchodnom registri tieto hlavné činnosti:

- obchodná činnosť – potraviny, alkoholické a nealkoholické nápoje, tabakové výrobky, ovocie a zelenina, drogistický tovar, porcelán, domáce potreby, hračky, chladené potravinárske výrobky
- prenájom nehnuteľností
- obchodná činnosť s mäsom a výrobkami z mäsa.

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovnú závierku a rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2016 valné zhromaždenie schválilo 29.6.2017. Zároveň schválilo spoločnosť HB CONSULT, spol. s r.o. auditom spoločnosti za rok 2017.

4) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti OMIDA s.r.o. Košice k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5) Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Spoločnosť nie je súčasťou žiadnej skupiny podnikov a teda nie je súčasťou žiadneho konsolidačného poľa.

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

6) Informácie o zamestnanosti

1. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	141	98
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	147	118
počet vedúcich zamestnancov	5	3

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov a Opatrením MF SR č. MF/23377/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu. Funkčnou menou pre vykazovanie je euro.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady výnosy za vykazované obdobie. Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,
- zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku.

2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t. j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia (pozri bod 1).

3) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

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

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

b) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

c) Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Spoločnosť vo vykazovanom období neobstarala a ani nevlastní dlhodobý finančný majetok.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Vnútropodnikové služby súvisiace s obstaraním zásob spoločnosť nevykonáva. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Zásoby obstarané bezplatne, nájdené prebytky zásob sa oceňujú podľa odborného odhadu ich úžitkovej hodnoty.

Obstarávacia cena zásob je v analytickej evidencii rozdelená na cenu obstarania a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (cenový rozdiel). Evidujú sa tu obstarávacie náklady, ktoré nie je možné jednoznačne priradiť k tovaru a finančný bonus z obratu.

Pri predaji tovaru sa rozpúšťa cenový rozdiel do nákladov podľa zásad stanovených v internej smernici.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa zásoby oceňujú v čistej realizačnej hodnote v prípadoch, ak predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s predajom je nižšia ako ich ocenenie v účtovníctve. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob zistené inventarizáciou (tvorbou opravnej položky)

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky (tvorbou opravnej položky).

f) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

g) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

h) Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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 záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

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.

i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

j) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Operatívny prenájom spoločnosť nemá.

k) Majetok obstaraný v privatizácii - spoločnosť nevlastní**l) Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov**

Splatná daň z príjmov sa zisťuje metódou založenou na zásade aktuálnosti a časovej a vecnej súvislosti účtovných prípadov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka za zdaňovacie obdobie, ktorým je kalendárny rok v súlade so zákonom č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na: dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období, možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti.

m) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetokDlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť vedie kategóriu dlhodobého nehmotného majetku. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Doba odpisovania je maximálne 5 rokov. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania.

Spoločnosť vedie aj kategóriu ostatného dlhodobého nehmotného majetku, ktorého obstarávací cena je od 332 – do 2 400 €.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 332 € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov.

Dlhodobý hmotný majetok

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania pri uplatnení metódy lineárneho odpisovania.

Spoločnosť vedie kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku: do 49 € priamo do nákladov, od 50 – 1000 € operatívna evidencia drobného investičného majetku. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je od 1001 € do 1 700 € a predpokladaná doba použitia je dlhšia ako rok sa účtuje na samostatný analytický účet majetku a odpisuje sa po dobu 36 mesiacov lineárne.

Technické zhodnotenie dlhodobého majetku:

- do 1 700 € sa účtuje priamo do nákladov (spotreba materiálu, nakupované služby)
- nad 1 700 € zvyšuje vstupnú cenu dlhodobého majetku.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Predpoklad. doba použ.	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
výpočtová a kancelárska technika	4	Lineárna	25
Stroje, prístroje, zariadenia	6	Lineárna	8,5 - 18,30
Stroje, prístroje, zariadenia	6	Lineárna	16,67
drobné stavby	12	Lineárna	4,30 - 8,70
Drobné stavby	12	Lineárna	8,34
budovy z ľahkých materiálov	20	Lineárna	3,10 - 5,10
Budovy z ľahkých materiálov	20	Lineárna	5
Budovy nadobudnuté po roku 2011	45	Lineárna	2,20 - 2,90
Budovy	30	Lineárna	1,40 - 3,40
nehmotný majetok	5	Lineárna	20,0
inventár	3	Lineárna	33,30

Hodnotenie zníženia hodnoty – opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov. Ak existujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických úžitkov, ktorá bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky do výkazu ziskov a strát. Ak sa dá zistiť predpokladaná predajná cena majetku (znížená o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutá predpokladaná suma, ktorá bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie so zostatkovou hodnotou majetku.

n) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku

V roku 2016 a v roku 2017 spoločnosť nezískala žiadnu dotáciu.

o) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Zistené chyby účtovná jednotka účtuje v závislosti od posúdenia ich významnosti; nevýznamné chyby účtuje na účty výkazu ziskov a strát bežného obdobia, významné chyby na účty hospodárskych výsledkov minulých období. Spoločnosť neúčtovala v bežnom období o oprave chýb minulých účtovných období.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

1. AKTÍVA

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		40 939			2 541			43 480
Prírastky		3 824						3 824
Úbytky		3 824			2 541			6 365
Stav na konci ÚO		40 939			0			40 939
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		30 905			2 541			33 446
Prírastky		7 643						7 643
Úbytky		3 824			2 541			6 365
Stav na konci ÚO		34 724			0			34 724
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		10 034						10 034
Stav na konci ÚO		6 215						6 215

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		36 519			2 541			39 060
Prírastky		4 420						
Úbytky								
Stav na konci ÚO		40 939			2 541			43 480
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		26 009			2 541			28 550
Prírastky		4 896						4 896
Úbytky								
Stav na konci ÚO		30 905			2 541			33 446
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		10 510			0			10 510
Stav na konci ÚO		10 034						10 034

b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač.ÚO	851 008	3 992 219	1 151 406				56 427		6 051 060
Prírastky		19 551	154 110				286 181		459 842
Úbytky			316 628				173 662		490 290
Stav na konci ÚO	851 008	4 011 770	988 888				168 946		6 020 612
Oprávky									
Stav na zač.ÚO		843 884	864 368						1 708 252
Prírastky		160 980	271 860						432 840
Úbytky			316 628						316 628
Stav na konci ÚO		1 004 864	819 600						1 824 464
Zostatková hodnota									
Stav na zač. ÚO	851 008	3 148 335	287 038				56 427		4 342 808
Stav na konci ÚO	851 008	3 006 906	169 288				168 946		4 196 148

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. ÚO	851 008	3 872 260	1 055 101				46 399		5 824 768
Prírastky		119 958	122 086				252 072		494 116
Úbytky			25 781				242 044		267 825
Stav na konci ÚO	851 008	3 992 218	1 151 406				56 427		6 051 059
Oprávky									
Stav na zač. ÚO		688 674	777 774						1 466 448
Prírastky		155 210	112 375						267 585
Úbytky			25 781						25 781
Stav na konci ÚO		843 884	864 368						1 708 252
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	851 008	3 183 586	277 327				46 399		4 358 320
Stav na konci ÚO	851 008	3 148 334	287 038				56 427		4 342 807

1) informácie o poistení dlhodobého hmotnom majetku –Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí živelnou udalosťou, pre prípad škôd spôsobených krádežou, pre prípad poškodenia alebo zničenia strojov a strojových zariadení, pre prípad poškodenia alebo zničenia skla, poistenie pre prípad prerušenia prevádzky v dôsledku požiaru. Okrem toho má spoločnosť poistené dopravné prostriedky formou zmluvného poistenia zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla a poistné pre prípad poškodenia, zničenia alebo krádeže a poistné za povinné zmluvné poistenie. Ročné poistné predstavuje sumu 8 391 EUR.

2) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Na zabezpečenie dlhodobých úverov a kontokorentného úveru poskytnutého OTP bankou bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa na nehnuteľnosti evidované na

- LV č. 10924 - pozemky a stavby v katastrálnom území Košice Skladná

- LV č. 2970 – pozemky a stavby v katastrálnom území Košice Grunt

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 850 000

c) Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby sú poistené pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí živelnou udalosťou a poistenie pre prípad škôd spôsobených krádežou.

Notárskou zápisnicou osoby povinnej o uznaní záväzku spoločnosť ako osoba povinná vyhlasuje, že súhlasí s jej vykonateľnosťou na všetok svoj súčasný aj budúci majetok, ktorý podlieha exekúcii podľa platných právnych predpisov, a to: nehnuteľný majetok, hnutelný majetok, pohľadávky a akýkoľvek iný majetok vo výške 750 000 € s príslušenstvom podľa zmluvy o úvere.

d) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravné položky na pohľadávky po lehote splatnosti v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 365 dní 100 %. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	127 090	51 363	178 453
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	20 900		20 900
Iné pohľadávky	247 916		247 916
Krátkodobé pohľadávky spolu	395 906	51 363	447 269

e) Informácie o finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	186 488	298 281
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	67 591	33 122
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	254 079	331 403

f) Informácie o časovom rozlíšení nákladov a príjmov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	0	12 000
Náklady budúcich období krátkodobé	6 712	5 320
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé		
Spolu	6 712	17 320

2. PASÍVA**a) Vlastné imanie**

1. Základné imanie spoločnosti je vo výške 8 325 €, predstavuje výšku peňažného vkladu každého spoločníka a je splatené v plnom rozsahu.

Spoločnosť neeviduje k 31.12.2017 navýšené základné imanie nezapísané do OR.
Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v Čl. IX

b) Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	107 286
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	107 286
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	107 286

c) Tvorba rezerv

Spoločnosť tvorila rezervy na základe zásady opatrnosti, na riziká a straty v členení a výške – viď. tabuľky

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:	1 592	980			2 572
Rezerva na odchodné	1 592	980			2 572
Krátkodobé rezervy, z toho:	69 114	82 599	69 114		82 599
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	38 711	43 314	38 711		43 314
Rezerva na prémie a odmeny					
Rezerva na zostavenia, overenie účtovnej závierky	3 500	3 500	3 500		3 500
Rezerva na zverejnenie závierky					
Rezerva na normy úbytku a stratné	26 309	35 153	26 309		35 153
Ostatné rezervy					
Nevyfakturované dodávky	594	632	594		632

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
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 592				1 592
Rezerva na odchodné	1 592				1 592
Krátkodobé rezervy, z toho:	55 543	69 114	55 543		69 114
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	30 054	38 711	30 054		38 711
Rezerva na prémie a odmeny					
Rezerva na zostavenia, overenie účtovnej závierky	3 500	3 500	3 500		3 500
Rezerva na zverejnenie závierky					
Rezerva na normy úbytku a stratné	19 919	26 309	19 919		26 309
Ostatné rezervy					
Nevyfakturované dodávky	2 815	594	2 815		594

Použitie krátkodobých rezerv sa predpokladá v roku 2017.

d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	315 093	312 353
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	240 000	240 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	75 093	72 353
Krátkodobé záväzky spolu	1 634 405	1 119 985
Záväzky v lehote splatnosti	1 393 224	1 105 305
Záväzky po lehote splatnosti	241 181	14 680

f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	384 665	357 035
odpočítateľné		
zdaniteľné	384 665	357 035
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 45 855	-32 013
odpočítateľné	- 45 855	-32 013
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	71 151	68 255
Zmena odloženého daňového záväzku	2 896	3 819
Zaúčtovaná ako náklad	2 896	3 819
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné - 428		

Odložená daň z príjmov je vykázaná vo výkaze súvaha ako výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok nakoľko sa vykazuje voči tomu istému daňovému úradu.

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 098	3 154
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 695	7 026
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 695	7 026
Čerpanie sociálneho fondu	10 851	6 082
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 942	4 098

Povinný prídelený do sociálneho fondu bol tvorený vo výške 1 %. Sociálny fond sa čerpá v súlade s § 7 zákona o sociálnom fonde. Všetky prostriedky zo sociálneho fondu boli použité na stravovanie zamestnancov.

h) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosti vo vykazovanom období bol poskytnutý od OTP Banka Slovensko kontokorentný a dlhodobý úver, ktorý je ručený záložným právom.

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
Dlhodobé bankové úvery						
OTP banka	€	Var*	2010-2020	135 830	135 830	213 422
OTP banka	€	Var**	2016-2026	1 351 920	1 351 920	1 538 400
Krátkodobé bankové úvery						
OTP banka	€	Var*	2016	77 592	77 592	77 592
OTP banka	€	5,25	kontokorent	745 930	745 930	748 386
OTP banka	€	Var**	2016	186 480	186 480	186 480

Var*Variabilná úr. sadzba 12M EURIBOR a prirážka 2,65%p.a.

Var**Variabilná úr. sadzba 3M EURIBOR a prirážka 3,2%p.a.

i) informácie o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé		20
Výnosy budúcich období dlhodobé		
Výnosy budúcich období krátkodobé	1 360	585
Spolu	1 360	605

Čl. IV**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát****a) Spoločnosť nakupuje a predáva a tovar v rámci Slovenskej republiky**

Oblasť obdytu	tovar		služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	15 302 412	11 939 369	289 961	148 479	15 592 373	12 087 848
Spolu	15 302 412	11 939 369	289 961	148 479	15 592 373	12 087 848

b) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky a služby	289 961	148 479
Tržby za tovar	15 302 412	11 939 369
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z predaja majetku a materiálu		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	15 592 373	12 087 848

d) Prehľad o štruktúre vykázaných položiek nákladov je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	440 980	265 981
z toho významné položky:		
Opravy a udržiavanie	32 082	35 913
Telekomunikačné poplatky, poštovné	5 763	4 330
Náklady na inzerciu, reklamu a propagáciu	9 885	48 730
Nájomné	210 757	37 216
Strážna služba	6 445	6 771
Služby výpočtovej techniky	20 622	13 326
Odvoz odpadu	8 876	10 877
Manipulačný popl. stravné lístky	46 418	34 945
Stočné	7 645	6 186
Ostatné služby	92 487	70 687

Ostatné náklady na hospodársku činnosť	25 394	19 850
z toho významné položky:		
Udržiavanie pracovného oblečenia zamestnancami	14 780	10 720
Poistenie majetku	8 391	8 684
Ostatné náklady na finančnú činnosť	60 890	54 711
z toho významné položky:		
Bankové poplatky	60 890	54 711
Nákladové úroky	84 603	95 928

e) Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 500	3 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy	3 500	3 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
ostatné neaudítorské služby		

f) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-6 851	x	x	136 018	x	x
z toho teoretická daň 21 %	x	-1 439	21,00 %	x	29 924	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	76 956	16 160	-235,88 %	41 825	9 202	5,50 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-60 109	-12 622	184,24 %	-64 602	-14 213	-20,51 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	9 996	2 099	-30,64 %	113 241	24 913	6,99 %
Splatná daň z príjmov	x	2 099	-30,64 %	x	24 913	6,99 %
Zrážková daň		1	-0,01 %		0	
daňová licencia		781	-11,40 %		0	
Odložená daň z príjmov	x	2 896	-42,27 %	x	3 818	17,87 %
Celková daň z príjmov	x	5 777	-84,33 %	x	28 731	24,86 %

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

Na podsúvahových účtoch spoločnosť neeviduje žiadne skutočnosti, ktorých znalosť je dôležitá pre posúdenie majetkoprávnej situácie spoločnosti a jej ekonomických zdrojov.

b) podmienené záväzky -Spoločnosť neeviduje žiadne záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2017.

Čl. VII**Informácie o spriaznených osobách****1) Informácie o transakciách medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

a) Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	obchod	obdobie	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
DEKORT	01	1 019 362	606 549,90
DALTON	01	2 670 973	2 210 015
MADO, s.r.o. Košice	01	7 242	6 462
CASSOVIA INTEGRAL s.r.o.	01	74 166	16 801
DALTON	02	146 072	96 093
DEKORT	02	76 575	63 789
DALTON	03	1 249	1 249
DEKORT	03	120 000	0
MADO s.r.o.	08	3 681	0
JUDr. Gažovská	08	5 100	5 100
Dalton	08	2 100	2 100

(kód 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)

b) Konečný stav pohľadávok a záväzkov z transakcií so spriaznenými osobami:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	5 477	0
Iné pohľadávky	257 512	19 246
Záväzky z obchodného styku	392 291	183 650
Iné krátkodobé záväzky	7 100	14 294
Ostatné dlhodobé záväzky	240 000	240 000

2) O príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Hrubý príjem člena riadiaceho orgánu spoločnosti za jeho činnosť pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období bol vo výške 8 892 EUR.

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roku 2017 nezmenilo.

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 109 557 € sa valné zhromaždenie rozhodlo ponechať ako nerozdelený.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 rozhodne valné zhromaždenie.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

1) Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	8 325				8 325
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	1 660				1 660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	842 033		36 000	107 286	913 319
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	107 286	-12 628		-107 286	-12 628
Vlastné imanie spolu	959 304	-12 628	36 000	0	910 676

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	8 325				8 325
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	1 660				1 660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	766 977		34 500	109 557	842 033
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	109 557	107 286		-109 557	107 286
Vlastné imanie spolu	886 519	107 286	34 500	0	959 304

Čl. IX
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - NEPRIAMA METÓDA

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
	PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov Z (+), S(-)	- 6 851	136 018
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A.1.1 až A.1.13)	291 251	315 291
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	243 604	255 655
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 (+557/ -657)		
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv – účt sk 45(+/-) s výnimkou rezerv účtovaných na účtoch 584 a 684	980	
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek - účty 558,559,579 (+) a účty 658,659, 679 (-)		
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov - vid' poznámka č.9 (+/-)	11 363	-21 569
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov - z prísl. Účtu účt. skupiny 66 (-)		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov /562/(+)	84 603	95 928
A.1.9	Úroky účtované do výnosov /662/ (-)	-3 689	-2 640
A.1.10	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka - účet 663(-)		
A.1.11	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka - účet 563(+)		
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent - rozdiel z účtu 641 a 541, 661a561	10 962	-17 674
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 (+/-)	-56 572	5 591
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1 až A.2.4)	98 040	286 730
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-) /Vychádza sa z brutto stavu. Do stavu P sa nezapočítavajú odpísané pohľadávky, pohľadávky účtované pri nároku na dividendu a iné podiely na zisku, odložená daňová pohľadávka/	-316 007	97 191

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) /Patria sem KZ okrem účtu 341, záväzky z poskytnutých krátkodobých a eskontných úverov a ďalšie KZ. Nezapočíta sa daň vyberaná zrážkou pri vyplácaní dividend a iných podielov na zisku, odložený daňový záväzok	527 594	221 783
A.2.3	Zmena stavu zásob (+/-). /Vychádza sa z netto stavu a vylučujú sa položky účtované do mim nákladov a výnosov, tzn manká a škody, prebytky, N a V spojené so zmenou metódy/.	- 113 547	-32 244
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov - netto stav (+/-)		
	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)	382 440	738 039
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností /662/(+)	3 689	2 640
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností /562/ (-)	-84 603	-95 928
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)	301 526	644 751
A.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (vrátane zaplatených dodatočných vyrubení a vrátených preplatkov (+/-)	26 080	-52 763
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)	327 606	591 988
	PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNÝCH ČINNOSTÍ		
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3 824	-4 420
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-286 951	-244 432
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 (+)	185 917	34 500
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 ÚO
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)	-104 858	-214 352
	PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI		
C.1	Peňažné toky v oblasti vlastného imania (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 VI 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 (-)		
C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9)	-264 072	-264 072
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (-)		
C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
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 (-)	-264 072	-264 072
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 účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti 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 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 (-)	-36 000	-34 500
C.5	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo 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 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)	-300 072	-298 572
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	- 77 324	79 064
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	331 403	252 339
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(+/-)	254 079	331 403
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 (+/-)	254 079	331 403