

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

Obchodné meno: Liptovská stavebná spoločnosť, s.r.o. skratene LSS, s.r.o.
 Sídlo: Andreja Hlinku 72, 034 06 Ružomberok
 Dátum založenia: 20.02.2006
 Dátum vzniku: 01.03.2006

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

| Činnosti podľa výpisu z OR | Vykonávané od |
|--|---------------|
| uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien | 01.03.2006 |
| uskutočňovanie stavieb a ich zmien | 01.03.2006 |
| výkon činnosti vedenia uskutočňovania stavieb na individuálnu rekreáciu, prízemných stavieb a stavieb zariadenia staveniska, ak ich zastavaná plocha nepresahuje 300m ² a výšku 15m, drobných stavieb a ich zmien | 01.03.2006 |
| výkon činnosti stavbyvedúceho | 01.03.2006 |
| výkon činnosti stavebného dozoru | 01.03.2006 |
| verejné obstarávanie | 01.03.2006 |
| podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi | 01.03.2006 |
| výroba, úprava a rozvod vody | 01.03.2006 |
| demolácie, búracie práce a prípravné práce pre stavbu | 01.03.2006 |
| montáž sadrokartónu | 01.03.2006 |
| inštalácia elektrických rozvodov a zariadení na bezpečné napätie | 01.03.2006 |
| omietkárské práce | 01.03.2006 |
| obkladanie stien a kladenie dlážkových krytín | 01.03.2006 |
| maliarske, natieračské a sklenárske práce | 01.03.2006 |
| ostatné kompletačné a dokončovacie práce (úprava okolia) | 01.03.2006 |
| prenájom stavebných a demolačných strojov a zariadení s obsluhujúcim personálom | 01.03.2006 |
| sprostredkovanie obchodu s drevom a stavebným materiálom | 01.03.2006 |
| sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti | 01.03.2006 |
| sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti | 01.03.2006 |
| veľkoobchod s drevom, stavebnými materiálmi a sanitárnym zariadením | 01.03.2006 |
| veľkoobchod s kovmi a kovovými rudami | 01.03.2006 |
| veľkoobchod so železiarskym tovarom, inštalatérskym a vykurovacím zariadením | 01.03.2006 |
| veľkoobchod so zbytkovým materiálom, odpadom | 01.03.2006 |
| veľkoobchod so stavebnými strojmi | 01.03.2006 |
| kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností | 01.03.2006 |
| kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností | 01.03.2006 |
| osobná cestná doprava vykonávaná cestnými motorovými vozidlami, ktorých celková obsaditeľnosť nepresahuje 9 osôb vrátane vodiča s výnimkou taxislužby | 01.03.2006 |
| prevádzkovanie lyžiarskych vlekov | 01.03.2006 |
| nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5t vrátane prípojného vozidla | 01.03.2006 |
| manipulácia s nákladom | 01.03.2006 |

| | |
|---|------------|
| skladovanie a uskladňovanie | 01.03.2006 |
| finančný leasing | 01.03.2006 |
| prenájom bytov, domov, obchodov, konferenčných sál, prenájom pozemkov pre obytné príviesy | 01.03.2006 |
| zabezpečovanie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov | 01.03.2006 |
| prenájom automobilov | 01.03.2006 |
| prenájom stavebných strojov a zariadení | 01.03.2006 |
| spracovanie údajov | 01.03.2006 |
| vedenie účtovníctva | 01.03.2006 |
| podnikateľské poradenstvo | 01.03.2006 |
| inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo | 01.03.2006 |
| technické testovanie, meranie a analýzy | 01.03.2006 |
| reklamné činnosti | 01.03.2006 |
| čistenie odpadových vôd a likvidácia odpadov, hygienické a iné činnosti | 01.03.2006 |
| faktoring a forfaiting | 01.03.2006 |
| montáž určených meradiel v rozsahu: - 1.3.15 a) merače pretečeného množstva vody - na studenú vodu - 1.3.15 b) merače pretečeného množstva vody - na teplú vodu | 01.03.2006 |
| organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí | 17.02.2009 |
| marketingové služby | 17.02.2009 |
| prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom | 17.02.2009 |
| ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4 | 28.05.2010 |

I. 2) Informácie o ÚJ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

| Obchodný názov | Komentár |
|----------------|----------|
| | |

I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 28.12.2017

Schvaľovací orgán : valné zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01. januára 2017 do 31. decembra 2017.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 81 | 79 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 77 | 84 |
| počet vedúcich zamestnancov | 6 | 6 |

Článok II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

| II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov | | | | | |
|--|--|-------------|-------------------|-------------|---|
| Názov položky | Bližšia špecifikácia | Výskyt v ÚJ | Spôsob oceňovania | Riadok v ÚZ | Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia |
| Dlhodobý nehmotný majetok | nakúpený: | áno | Obstarávacia cena | 3 | |
| | vytvorené vlastnou činnosťou: | | Vlastné náklady | | |
| | obstaraný inak (darom): | | Reálna hodnota | | |
| Dlhodobý hmotný majetok | nakúpený: | áno | Obstarávacia cena | 11 | |
| | vytvorené vlastnou činnosťou: | | Vlastné náklady | | |
| | obstaraný inak (darom): | | Reálna hodnota | | |
| Dlhodobý finančný majetok | | | Obstarávacia cena | | |
| Zásoby | obstarané kúpou: | áno | Obstarávacia cena | 34 | |
| | vytvorené vlastnou činnosťou: | | Vlastné náklady | | |
| | obstarané inak (darom): | | Reálna hodnota | | |
| | ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: | | Menovitá hodnota | | |
| Pohľadávky | Vlastné pohľadávky: | áno | Menovitá hodnota | 53 | |
| | Kúpené pohľadávky: | | Obstarávacia cena | | |
| Krátkodobý finančný majetok | | | Obstarávacia cena | | |
| Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: | | áno | Menovitá hodnota | 74 | |
| Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: | | áno | Menovitá hodnota | 101 | |
| Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: | | áno | Menovitá hodnota | 141 | |
| Deriváty: | | | Menovitá hodnota | | |
| Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: | | | Menovitá hodnota | | |
| Prenajatý majetok | | áno | Obstarávacia cena | 11 | |

| | | | | | |
|---|--|-----|------------------|----|--|
| a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: | | | | | |
| Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov: | | áno | Menovitá hodnota | 57 | |

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok

| Druh | Doba odpisovania | Metóda | Spôsob | Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient | Daňová odpisová sadzba alebo koeficient |
|----------|------------------|--------|------------|--|---|
| Software | 4,00 | Časová | Rovnomerné | | 25% |

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Účtovná jednotka odpisuje dlhodobý hmotný majetok nepriamo pomocou odpisového plánu, ktorý pozostáva z uvedených sadziieb.

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

| Druh | Doba odpisovania | Metóda | Spôsob | Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient | Daňová odpisová sadzba alebo koeficient |
|--------------------------|------------------|--------|------------|--|---|
| Samostatné hnuteľné veci | 4,00 | Časová | Rovnomerné | | |
| Samostatné hnuteľné veci | 6,00 | Časová | Rovnomerné | | |
| Samostatné hnuteľné veci | 8,00 | Časová | Rovnomerné | | |
| Samostatné hnuteľné veci | 10,00 | Časová | Rovnomerné | | |
| Samostatné hnuteľné veci | 12,00 | Časová | Rovnomerné | | |
| Stavby | 20,00 | Časová | Rovnomerné | | |
| Stavby | 40,00 | Časová | Rovnomerné | | |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1700,- Eur a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Účtovná jednotka odpisuje dlhodobý hmotný majetok nepriamo pomocou odpisového plánu, ktorý pozostáva z uvedených sadziieb.

II. 4 g) Informácia o dotáciách na majetok

| Druh | Ocenenie v EUR | Komentár |
|------|----------------|----------|
| | | |
| | | |

NFP na projekt "Dobudovanie strediska cestovného ruchu"
 Poskytnutá dotácia v roku 2015:
 NFP zo zdrojov EU na obstaranie nehnuteľného majetku = 762.064,-
 NFP zo zdrojov EU na obstaranie hnuťelného majetku = 36.460,-
 Posledná tranža doplatená v roku 2016 = 62.702

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

III. 1) Aktíva

III. 1a) Dlhodobý majetok

III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie

| Položka | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 829 | | | | | | 2 829 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2 829 | | | | | | 2 829 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 829 | | | | | | 2 829 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2 829 | | | | | | 2 829 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |

| III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|--|-----------------------------|---------|-------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| Položka | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 829 | | | | | | 2 829 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2 829 | | | | | | 2 829 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 829 | | | | | | 2 829 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2 829 | | | | | | 2 829 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |

| III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|---|---------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| Položka | 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 |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 20 065 | 2 564 570 | 1 341 950 | | | 25 184 | 4 755 | 0 | 3 956 524 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---------------|------------------|----------------|--|--|---------------|--------------|----------|------------------|
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 213 796 | 845 233 | | | 5 209 | | | 1 064 238 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 20 065 | 2 350 774 | 496 717 | | | 19 975 | 4 755 | 0 | 2 892 286 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

| III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|---|---------------|------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------|---------------|-----------------|-----------------------------|------------------|
| Položka | 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 |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 20 065 | 2 474 248 | 1 262 934 | | | 25 184 | 74 580 | 0 | 3 857 011 |
| Prírastky | | 90 322 | 100 411 | | | | 84 265 | 11 000 | 285 998 |
| Úbytky | | | 21 395 | | | | 154 090 | 11 000 | 186 485 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 20 065 | 2 564 570 | 1 341 950 | | | 25 184 | 4 755 | 0 | 3 956 524 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na | | 109 080 | 741 623 | | | 433 | | | 851 136 |

| | | | | | | | | | |
|---|--------|----------------|----------------|--|--|--------------|--------|---|------------------|
| začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | 104 716 | 125 004 | | | 4 776 | | | 234 496 |
| Úbytky | | | 21 394 | | | | | | 21 394 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 213 796 | 845 233 | | | 5 209 | | | 1 064 238 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 20 065 | 2 365 168 | 521 311 | | | 24 751 | 74 580 | 0 | 3 005 875 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 20 065 | 2 350 774 | 496 717 | | | 19 975 | 4 755 | 0 | 2 892 286 |

III. 1 b) Dlhodobý majetok, ku ktorému ÚJ nemá vlastnícke právo

Stroje a zariadenia- zostatková cena= 144041 - leasing
Dopravné prostriedky - zostatková cena = 187464 - leasing

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo

| Dlhodobý majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie | Popis |
|---|----------------------------------|-------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať | | |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 2 247 805 | |
| Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať | | |

Založený nehnuteľný majetok - pozemky a budovy v prospech:
VUB - záložné právo - poskytnuté úvery
Ministerstvo hospodárstva SR - záložné právo - NFP EU

III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách**III. 1 o) Zákazková výroba a zákazková výstavba určená na predaj****III. 1 o1) Všeobecné informácie**

Na účely účtovania zákazkovej výroby u zhotoviteľa sa rozumie zákazkovou výrobou zákazka vznikajúca na základe zmluvy medzi zhotoviteľom a objednávateľom osobitne dohodnutá na zhotovenie majetku alebo kombinácie majetkov, ktoré spolu súvisia alebo sú navzájom závislé vzhľadom na ich dizajn, technológiu, funkciu, účel alebo použitie, pri ktorej objednávateľ určuje hlavné konštrukčné prvky alebo architektonicko-stavebné riešenie, a preto nejde o štandardizovanú výrobu.

1 Zákazková výroba:

- vzniká na základe zmluvného vzťahu medzi zhotoviteľom a objednávateľom o zhotovení predmetu zákazkovej výroby. Predmet zákazkovej výroby sa zhotovuje pre konkrétneho objednávateľa,
- objednávateľ má právo určovať hlavné konštrukčné prvky alebo architektonicko-stavebné riešenie, a to aj také, ktoré zhotoviteľ bežne nerealizuje, čo je jeden z hlavných rozlišovacích prvkov zákazkovej výroby od výroby štandardizovanej. Podstatným je, že objednávateľ má právo určiť hlavné konštrukčné prvky alebo architektonicko-stavebné riešenie, pričom už nie je dôležité, či objednávateľ toto právo využije (napríklad objednávateľ má právo vybrať si u dodávateľa stavieb výstavbu rodinného domu podľa typizovaného projektu, alebo podľa samostatne zhotoveného špecifického projektu, v oboch prípadoch však dodávateľ účtuje o zákazkovej výrobe),
- výsledkom zákazkovej výroby je zhotovenie majetku alebo kombinácie majetkov alebo poskytnutie vybraných služieb.

III. 1 o1b) Použitá metóda na určenie výnosov vykazaných za účtovné obdobie

Spoločnosť na účely účtovania zákazkovej výroby používa metódou stupňa dokončenia. Pri účtovaní zmluvných výnosov podľa metódy stupňa dokončenia zákazkovej výroby sa zmluvné výnosy priradujú k už vynaloženým zmluvným nákladom, ktoré sa vynaložili na dosiahnutie stupňa dokončenia zákazkovej výroby. Metóda stupňa dokončenia sa uskutočňuje kumulatívne v každom účtovnom období na základe aktuálneho rozpočtu zmluvných nákladov a zmluvných výnosov.

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 567 089 | | 567 089 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 567 089 | | 567 089 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 302 440 | 154 060 | 1 456 500 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, | | | |

| | | | |
|------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| členom a združení | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 35 113 | | 35 113 |
| Iné pohľadávky | 7 446 | | 7 446 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 344 999 | 154 060 | 1 499 059 |

Čistá hodnota zákazky = 0,-

| III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka | | |
|---|-----------------------|--|
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | 285 053 | 276 694 |
| zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | 81 463 | 79 263 |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | | |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

| III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky | | |
|---|-----------------------|--|
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Pokladnica, ceniny | 27 434 | 22 990 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 35 | 2 803 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0 | 512 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| SPOLU | 27 469 | 26 305 |

Bankové účty termínované (3-mesačný vklad)

| III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia |
|--|
|--|

III. 2) Pasíva**III. 2a) Vlastné imanie****III. 2 a1-2) Základné imanie**

| Obchodný podiel | Zapísané ZI | Nezapísané ZI | Spolu | Splatené | Práva spojené s podielom |
|--------------------|-------------|---------------|--------|----------|--------------------------|
| Patrik Habo | 16 597 | 0 | 16 597 | 16 597 | |
| Ing. Ľubomír Sidor | 16 597 | 0 | 16 597 | 16 597 | |
| SPOLU | 33 194 | 0 | 33 194 | 33 194 | |

III. 2 a3-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|--|
| Účtovný zisk | 246 231 |

III. 2 a6-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie

| Názov položky | Rozdelenie účtovného zisku |
|---|----------------------------|
| 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 | 246 231 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| SPOLU | 246 231 |

III. 2 b) Rezervy

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Daňové | 24 514 | 16 240 | 20 943 | | 19 811 |
| Nedaňové | 39 554 | 9 114 | 10 298 | | 38 370 |

| III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti | | |
|---|-----------------------|--|
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Dlhodobé záväzky spolu | 226 977 | 241 113 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 226 977 | 241 113 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1 225 009 | 1 376 137 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 679 551 | 919 085 |
| Závazky po lehote splatnosti | 545 458 | 457 052 |

III. 2 f) Výpočet odloženého daňového záväzku

481-000

| | |
|-----------------------------|--------------------|
| Kumulovaná strata | 0,00 € |
| Účtovná ZC - Daňová ZC | 261 950,07 € |
| Vytvorené nedaňové rezervy | -38 370,24 € |
| Neuhradené náklady §19/4 | -16 836,64 € |
| Závazky po LS -§17/27- 2016 | -25 072,60 € |
| | 181 670,59 € |
| x sadzba dane 21% | 0,21 |
| Spolu | 38 150,82 € |

592-000

| | |
|------------------------------|--------------------|
| DO-UO | -19 630,66 € |
| DZC-UZC | -3 473,00 € |
| tvorba nedaň. Rezervy | -9 114,08 € |
| čerpanie nedaň. Rezervy | 10 298,48 € |
| § 19 ods.4 uhradené v 2016 | 0,00 € |
| § 19 ods.4 neuhradené v 2016 | 0,00 € |
| Závazky po LS -§17/27- 2016 | 0,00 € |
| Odpočet straty 2013 | 9 419,38 € |
| Spolu | -12 499,88 € |
| x sadzba dane 21% | 0,21 |
| zmena sadzby | 0,00 € |
| ODZ/P | -2 624,97 € |

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 253 | 230 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 6 426 | 5 912 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 6 426 | 5 912 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 6 535 | 5 889 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 144 | 253 |

| III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky | | | | | | |
|---|------|----------------|------------------|--|---|---|
| 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 |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Kontokorentný úver | EUR | | 07/2017 | | 599 733 | 376 238 |
| SZRB - Odvodový úver (krátkodobá časť: splatná do 1 roka) | EUR | | 06/2017 | | 0 | 55 426 |
| | | | | | | |

| III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky | | | | | | |
|------------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| 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 |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výnosy budúcich období - dlhodobé: 656 773,- EUR
z toho: - NFP Čutkovská dolina: 656 773,- EUR
Výnosy budúcich období - krátkodobé: 45 973,- EUR
z toho: - NFP Čutkovská dolina: 45 973,- EUR

| III. 4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu | | | | | | |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|--|
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do | Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od | Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | | | | |

| | jedného roka vrátane | jedného roka do piatich rokov vrátane | ako päť rokov | - Splatnosť do jedného roka vrátane | - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | - Splatnosť viac ako päť rokov |
|-----------------|----------------------|---------------------------------------|---------------|-------------------------------------|--|--------------------------------|
| Istina | 64 206 | 82 209 | | 49 449 | 101 184 | |
| Finančný náklad | | | | | | |
| SPOLU | 64 206 | 82 209 | | 49 449 | 101 184 | |

III. 5) Odložená daň

| III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením | | | | | | |
|---|-------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--|--|--|
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie - Základ dane | Bežné účtovné obdobie - Daň | Bežné účtovné obdobie - Daň v % | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 323 291 | | | 319 013 | | |
| teoretická daň | | 67 891 | 21,00 | | 70 183 | 22,00 |
| Daňovo neuznané náklady | 132 088 | 27 738 | 8,58 | 27 378 | 6 023 | 1,89 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -10 299 | -2 163 | -0,67 | -7 801 | -1 716 | -0,54 |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | -9 419 | -1 978 | -0,61 | -9 419 | -2 072 | -0,65 |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | 0 | 0 | | -5 097 | -1 121 | -0,35 |
| Spolu | 435 661 | 91 489 | 28,30 | 324 074 | 71 296 | 22,35 |
| Splatná daň z príjmov | | 91 489 | 28,00 | | 71 296 | 22,35 |
| Odložená daň z príjmov | | -2 625 | -0,81 | | 1 486 | 0,47 |
| Celková daň z príjmov | | 88 864 | 27,49 | | 72 782 | 22,81 |

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

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb

| Typ výrobku, tovaru alebo služby | Suma výnosov Bežný rok | Suma výnosov Minulý rok |
|----------------------------------|------------------------|-------------------------|
| Tržby z predaja služieb | 1 104 623 | 761 730 |
| Výnosy zo zákazky | 2 845 623 | 2 695 270 |

IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

| Opis účtovného prípadu | Suma výnosov z hospodárskej činnosti Bežný rok | Suma výnosov z hospodárskej činnosti Minulý rok |
|--------------------------------------|--|---|
| Výnosy z postúpených pohľadávok | 4 736 | 12 000 |
| Poistné udalosti | 7 332 | 30 824 |
| Výnosy dotácie | 45 973 | 45 973 |
| Rozpustenie rezervy (Záručné opravy) | 8 299 | 7 804 |
| Bonifikácia úroku - MF SR | 0 | 4 780 |

IV. 1 e) Osobné náklady

| Opis účtovného prípadu | Suma osobných nákladov Bežný rok | Suma osobných nákladov Minulý rok |
|---|----------------------------------|-----------------------------------|
| Mzdové náklady | 723 573 | 694 278 |
| Ostatné osobné náklady na závislú činnosť | | |
| Sociálna poisťovňa | 163 735 | 173 578 |
| Zdravotná poisťovňa | 76 559 | 61 809 |
| Iné osobné a sociálne náklady | 21 648 | 20 822 |
| SPOLU | 985 515 | 950 487 |

IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby

| Opis účtovného prípadu | Náklady na nákup služieb Bežný rok | Náklady na nákup služieb Minulý rok |
|------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Subdodávky | 467 818 | 306 877 |
| Cestovné | 56 473 | 72 247 |
| Opravy | 45 207 | 75 141 |
| Nájom | 50 348 | 64 480 |
| Doprava | 7 436 | 44 394 |
| Telekomunikácie | 16 263 | 18 552 |
| Ostatné | 327 536 | 223 004 |
| SPOLU | 971 081 | 804 695 |

| IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti | | |
|---|--|---|
| Opis účtovného prípadu | Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok | Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok |
| Odpis pohľadávok - postúpenie | 4 735 | 11 000 |
| Odpis pohľadávok | 87 593 | |
| Poistné | 16 864 | 17 451 |
| Rezervy na záručné opravy | 7 114 | 6 738 |
| Pokuty a penále | 7 243 | 9 803 |
| | | |

| IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát | | |
|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Opis účtovného prípadu | Suma finančných nákladov Bežný rok | Suma finančných nákladov Minulý rok |
| Náklady z predaja CP a podielov (561) | | |
| Nákladové úroky (562) | 24 544 | 32 183 |
| Kurzové straty počas roku (563.A) | 808 | 1 794 |
| Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A) | 0 | 400 |
| Ostatné finančné náklady (56x) | 19 654 | 15 840 |
| SPOLU | 45 006 | 50 217 |

| IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom | | |
|--|-----------------------|--|
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 2 000 | 2 000 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

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

VI. a) Informácie o poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien

Okrem uvedeného nenastali iné významné skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami | | | |
|---|----------------|---|---|
| Spriaznená osoba | Typ transakcie | Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období | Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období |
| Černovské drevenice, s.r.o. | Tržby | 15 490 | 72 454 |
| Černovské drevenice, s.r.o. | Náklady | 89 847 | 118 501 |
| Ibos Slovensko, s.r.o. | Tržby | 30 773 | 21 686 |
| Ibos Slovensko, s.r.o. | Náklady | 14 572 | 51 068 |
| Čutkovská investičná spoločnosť, s.r.o. | Tržby | 0 | 0 |
| Čutkovská investičná spoločnosť, s.r.o. | Náklady | 0 | 0 |
| Koliba u pastiera, s.r.o. | Tržby | 2 656 | 11 541 |
| Koliba u pastiera, s.r.o. | Náklady | 0 | 40 |
| Pastierska koliba, s.r.o. | Tržby | 8 634 | 2 909 |
| Pastierska koliba, s.r.o. | Náklady | 0 | 262 |
| Pastierova koliba, s.r.o. | Tržby | 11 856 | 0 |
| Pastierova koliba, s.r.o. | Náklady | 234 | 0 |

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

| IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka | | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| Položka vlastného imania | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 33 194 | | | | 33 194 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 497 909 | | | | 497 909 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 3 319 | | | | 3 319 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |

| | | | | | |
|--|---------|---------|--------|--|-----------|
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | | | | | |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 917 919 | 246 231 | | | 1 164 150 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 246 231 | | 12 690 | | 233 541 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka

| Položka vlastného imania | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| Základné imanie | 33 194 | | | | 33 194 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 497 909 | | | | 497 909 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 3 319 | | | | 3 319 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z | | | | | |

| | | | | | |
|---|---------|---------|---------|--|---------|
| kapitálových účasťin | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | | | | | |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 515 020 | 402 899 | | | 917 919 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 402 899 | | 156 668 | | 246 231 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Článok X - Prehľad peňažných tokov

| Cash Flow | | | |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Z/S | Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-) | 322 405 | 319 013 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-) | 200 257 | 230 003 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého majetku (+) | 231 502 | 234 496 |
| A.1.2. | Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+) | | |
| A.1.3. | Rezervy (+/-) | -5 888 | 11 403 |
| A.1.4. | Opravné položky (+/-) | | |
| A.1.5. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia | -48 790 | -47 203 |
| A.1.6. | Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku | -1 111 | -875 |
| A.1.7. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-) | | |
| A.1.8. | Nákladové (+) a výnosové úroky (-) | 24 544 | 32 182 |
| A.1.9. | Iné položky nepeňažného charakteru (+/-) | | |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok | -615 032 | -208 767 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -433 944 | -144 144 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -162 639 | -49 255 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | -18 449 | -15 368 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| A.3. | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov | -92 370 | 340 249 |

| | | | |
|-------|---|----------|----------|
| | (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2) | | |
| A.4. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A.5. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -16 151 | -22 116 |
| A.6. | Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -116 152 | -85 031 |
| A 7. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | 364 010 | |
| A.8. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | -192 953 |
| A | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.) | 139 337 | 40 149 |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | -134 364 | -152 367 |
| B.2. | Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+) | 4 584 | 875 |
| B.3. | Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-) | | |
| B.4. | Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+) | | |
| B.5. | Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-) | | |
| B.6. | Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+) | | |
| B.7. | Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-) | | |
| B.8. | Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+) | | |
| B.9. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | 1 |
| B.10 | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.11. | Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-) | | |
| B.12. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.13. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.) | -129 780 | -151 491 |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-) | | |
| C.2. | Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-) | -8 393 | -9 892 |
| C.3. | Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-) | | |
| C.4. | Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-) | | |
| C.5. | Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+) | | |
| C.6. | Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-) | | 120 154 |
| C.7. | Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C.8. | Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | | |
| C.9. | Príjaté výnosové úroky (-) | | |
| C.10. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C.11. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.) | -8 393 | 110 262 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C) | 1 164 | -1 080 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | 26 305 | 27 385 |
| F | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia | 27 469 | 26 305 |