

3	6	3	8	0	5	4	7		
2	0	2	0	1	0	2	5	1	3

Článok I Všeobecné informácie

- 1) **Obchodné meno účtovnej jednotky** Old Herold, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky 911 05 Trenčín
Dátum založenia 14.04.1998
Dátum vzniku 20.05.1998
Opis hospodárskej činnosti výroba a predaj alkoholických nápojov
- 2) Účtovná jednotka nie je neobmedzene **ručiacim spoločníkom** v iných účtovných jednotkách
- 3) **Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 23.03.2018.
- 4) **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky** - k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)
- 5) **Údaje o skupine** – netýka sa ÚJ
- 6) **Zamestnanci**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	151	153
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	159	157
z toho počet vedúcich zamestnancov	6	6

IČO	3	6	3	8	0	5	4	7		
DIČ	2	0	2	0	1	0	2	5	1	3

Článok II

Informácie o prijatých postupoch

- 1) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za **predpokladu nepretržitého pokračovania** vo svojej činnosti .
- 2) Počas účtovného obdobia účtovná jednotka nevykonala žiadne **zmeny v účtovných metódach** a nezmenila účtovné zásady s dopadom na majetok.
- 3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe – netýka sa ÚJ
- 4) **Spôsob oceňovania** jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky :

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

1. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky

1a) obstarávacou cenou:

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý finančný majetok
- krátkodobý finančný majetok

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

- dopravné, poistné, skontá.

1b) menovitou hodnotou:

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

1c) vlastnými nákladmi:

- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

2. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, účtovná jednotka oceňuje cenné papiere a deriváty reálnou hodnotou

2a) trhovou cenou

2b) kvalifikovaným odhadom

Na ocenenie podielových cenných papierov v prepojených účtovných jednotkách sa nepoužíva metóda vlastného imania, CP zostávajú v účtovníctve v pôvodnom ocenení.

Tvorba **odpisového plánu** pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,- € alebo je nižšie, sa účtuje na ľarchu účtu 518 - DNM nespĺňajúci limit. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,- € alebo je nižšie, účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy.

Dotácie na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období neboli poskytnuté

- 5) Oprava významných chýb minulých účtovných období – netýka sa ÚJ

Článok III
Informácie , ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

1) Aktíva**a) Dlhodobý majetok****a1) Dlhodobý nehmotný majetok**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 908	67 971			0		159 879
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		91 908	67 971			0		159 879
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 908	67 971					159 879
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		91 908	67 971					159 879
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0		0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0		0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 908	67 971			0		159 879
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		91 908	67 971			0		159 879
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 908	67 971					159 879
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		91 908	67 971					159 879
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0		0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0		0

a2) Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		80 094	537 937						618 031
Prírastky							17 880		17 880
Úbytky		19 420	7 687						27 107
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		60 674	530 250				17880	0	608 804
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		60 481	525 225						585 706
Prírastky		6 953	5 783						12 736
Úbytky		19 419	7 687						27 106
Stav na konci účtovného obdobia		48 015	523 321						571 336
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 613	12 712					0	32 325
Stav na konci účtovného obdobia		12 659	6 929				17 880	0	37 468

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		80 094	529 763				0	0	609 857
Prírastky			8 174				8 174	11 382	27 730
Úbytky							8 174	11 382	19 556
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		80 094	537 937				0	0	618 031
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		56 449	512 337						568 786
Prírastky		4 032	12 888						16 920
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		60 481	525 225						585 706
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 645	17 426					0	41 071
Stav na konci účtovného obdobia		19 613	12 712					0	32 325

- b) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe **zmluvy o výpožičke** - netýka sa ÚJ
- c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je **zriadené záložné právo**, a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - netýka sa ÚJ
- d) Majetok, ktorým je **goodwill** - netýka sa ÚJ

e) **Výskumná a vývojová činnosť** za bežné účtovné obdobie - netýka sa ÚJ

f) Štruktúra **dlhodobého finančného majetku**, prostredníctvom ktorého ÚJ **vykonáva** v inej ÚJ rozhodujúci, spoločný rozhodujúci alebo podstatný **vplyv**, a jeho umiestnenie za bežné účtovné obdobie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Spoločnosť vlastní akcie spoločnosti Recyklogroup, a.s. Bratislava v účtovnej hodnote 7.000 eur, ktoré predstavujú 20%-ný podiel na jej základnom imaní

g) **Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel.úč. okrem prepoj.ÚJ	Ostatné realiz. CP a podiely	Pôžičky	Dlhové CP	Účty v bankách s viaz. dlhšou ako 1 rok	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 000				2 558 881				2 565 881
Prírastky					600 499				600 499
Úbytky					320 286				320 286
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	7000		0		2 839 094				2 846 094
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 000				2 558 881				2 565 881
Stav na konci účtovného obdobia	7 000				2 839 094				2 846 094

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel.úč. okrem prepoj.ÚJ	Ostatné realiz. CP a podiely	Pôžičky	Dlhové CP	Účty v bankách s viaz. dlhšou ako 1 rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7000		0		2 428 956				2 435 956
Prírastky					216 085				216 085
Úbytky					86 160				86 160
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	7000		0		2 558 881				2 565 881
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 000		0		2 428 956				2 435 956
Stav na konci účtovného obdobia	7 000		0		2 558 881				2 565 881

h) Ocenenie DFM k 31.12.2018 reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania s vplyvom na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

V súlade s § 27 ods.9 Zákona o účtovníctve sa ocenenie dlhových CP držaných do splatnosti postupne zvyšuje o úrokové výnosy vo vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

K 31.12.2018 spoločnosť zúčtovala alikvotnú časť úrokového výnosu dlhopisov vo výške 6.085 eur s dopadom na zvýšenie hospodárskeho výsledku.

IČO	3	6	3	8	0	5	4	7		
DIČ	2	0	2	0	1	0	2	5	1	3

i) **Opravné položky** k dlhodobému finančnému majetku – netýka sa ÚJ

j) **Zmeny** v jednotlivých zložkách finančného majetku

Spoločnosť vlastní akcie spoločnosti Recyklogroup, a.s.Bratislava, ktoré predstavujú 20 %-ný podiel na jej základnom imaní. V tejto zložke majetku sa neudiali žiadne zmeny

V roku 2018 spoločnosť nadobudla akcie ARETE INVEST Investičný fond s premenným základným kapit. v hodnote 293.992 eur.

Dlhopis CSG VAR/21 Arete Invest držaný do splatnosti je v roku 2018 bezo zmeny.

Spoločnosť účtovala o zvýšení reálnej hodnoty akcií ARETE INVEST Investičný fond s premenným základným kapit.a.s. vo výške 6.027 eur.

k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je **zriadené záložné právo** a dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať**

Spoločnosť v r.2018 ukončila vlastníctvo 200 kusov akcií Enel Finance International, N.V.,ktoré boli blokované UniCredit Bankou na základe Zmluvy o zabezpečení číslo 000426A/CORP/2013

V roku 2018 spoločnosť nadobudla dlhopis Erste Group Bank 0,75% Mortgage v počte 2 ks v celkovej hodnote 200.000 €.

l) **Podielové certifikáty**, konvertibilné dlhopisy, waranty, opcie – netýka sa ÚJ

m) **Opravné položky k zásobám** - netýka sa ÚJ

n) **Zásoby**, na ktoré je zriadené **záložné právo** a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať** - netýka sa ÚJ

o) **Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj** - netýka sa ÚJ

p) **Najvýznamnejšie položky pohľadávok, tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie

Spoločnosť eviduje dlhodobé pohľadávky z titulu colného zabezpečenia a z titulu odložených daní voči finančnej správe v hodnote 405 892 eur. Okrem toho vykazuje len bežné krátkodobé pohľadávky.

Opravné položky k pohľadávkam v tomto účtovnom období spoločnosť tvorila vo výške 35 727 eur.

q) Veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	380 342		380 342
Odložená daňová pohľadávka	25 550		25 550
Dlhodobé pohľadávky spolu	405 892		405 892
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 165 042	484 981	6 650 023
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	132 607		132 607
Iné pohľadávky	20 550		20 550
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 318 199	484 981	6 803 180

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	484 981	1 524 513
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	6 318 199	6 769 799
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 803 180	8 294 312
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	404 609	408 234
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	1 283	3 084
Dlhodobé pohľadávky spolu	405 892	411 318

- r) **Pohľadávky** zabezpečené **záložným právom** alebo inou formou zabezpečenia, **pohľadávky**, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať** - netýka sa ÚJ
- s) **Odložená daňová pohľadávka**
Spoločnosť vytvorila odloženú daňovú pohľadávku k rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou dlhodobého hmotného majetku vo výške 1.283 eur a k dočasným rozdielom v základe dane v zmysle § 17 ods.19 vo výške 24.267 eur.
- t) **Zložky krátkodobého finančného majetku a finančných účtov**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	62 369	47 900
Bežné bankové účty	5 400 963	6 780 038
Bankové účty termínované		
Spolu finančné účty	5 463 332	6 827 938

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Stav na konci účtovného obdobia e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	1 161 778	2 533 846	1 885 367	1 810 257
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	1 161 778	2 533 846	1 885 367	1 810 257

- u) **Ocenenie** krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenie účtovnej závierky reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania – netýka sa ÚJ
- v) **Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku** - netýka sa ÚJ
- w) **Krátkodobý finančný majetok**, na ktorý bolo zriadené **záložné právo** a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať** - netýka sa ÚJ
- x) **Vlastné akcie** - netýka sa ÚJ

y) Významné položky účtov časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	2 632	44
Náklady budúcich období krátkodobé	68 879	69 293
z toho: - poistné	26 077	24 602
-úrok zo zmeniek	39 458	39 133
-ČR rozdiel medzi OC a NH dlhopisu		895
- oš. (udrž. poplatky, údržba SW, predpl., nájom)	3 344	4 663
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé (poistné)	2 686	65

2) Pasíva

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

- ÚJ má základné imanie vo výške 663 880 €, ktoré bolo v plnom rozsahu splatené
- Počet akcií – netýka sa ÚJ
- Rozdelenie účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 050 119
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	2 050 119
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2 050 119

- Sumy, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania – netýka sa ÚJ
- Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní za rok 2018 je 2,55 eur na 1 euro ZI

6. Zisk vytvorený za r.2018 navrhuje VZ ponechať ako nerozdelený zisk

b) Rezervy - tvorba, použitie, zrušenie

Tabuľka č. 1

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:	-				-
Krátkodobé rezervy	98 407	126 482	98 407		126 482
z toho - na nevyč.RD	98 407	126 482	98 407		126 482

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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:	-				-
Krátkodobé rezervy	74 249	98 407	74 249		98 407
z toho - na nevyč.RD	74 249	98 407	74 249		98 407

c) a d) Závazky do lehoty a po lehote splatnosti a podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 776 273	6 944 868
Krátkodobé záväzky spolu	5 776 273	6 944 868
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 521	5 373
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	8 521	5 373

e) Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - netýka sa ÚJ

f) Odložený daňový záväzok

V roku 2018 spoločnosť o odloženom daňovom záväzku neúčtovala.

g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 373	6 188
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 825	9 439
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 825	9 439
Čerpanie sociálneho fondu	10 677	10 254
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 521	5 373

h) Vydané dlhopisy - netýka sa ÚJ

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Bankové úvery					
	-			-	
Dlhodobé pôžičky					
				-	
Krátkodobé pôžičky					
				-	
Krátkodobé finančné výpomoci					
zmenky	EUR	8 %	31. 12. 2019	487 805	487 805

j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	3 324	40 621
z toho - služby	2 834	40 226
- cest.náhrady	490	395
Výnosy budúcich období dlhodobé,	-	-
z toho - čas. rozlíšenie výnosov z CP		
Výnosy budúcich období krátkodobé	95 478	80 222
z toho - ČR úrok. výnosu z CP	95 478	80 222

3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - prenajímateľ - netýka sa ÚJ

4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - nájomca - netýka sa ÚJ

5) Odložená daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	141 104	147 500
z toho - odpočítateľné (rozdiel účt. a daň. ZC DHM)	6 108	14 686
- zdaniteľné	134 996	132 814
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou		
z toho - odpočítateľné		
- zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	25 550	30 975
Uplatnená daňová pohľadávka	- 5 425	5 502
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	- 5 425	5 502
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Vzťah medzi splatnou a odloženou daňou a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 145 886	x	x	2 601 595	x	x
z toho - teoretická daň	x	450 636	21	x	546 335	21
Daňovo neuznané náklady	134 996			157 319		
Výnosy nepodliehajúce dani	139 280			106 846		
Umorenie daňovej straty	-			-		
Spolu	2 141 602	449 736	21	2 652 068	556 934	21
Zápočet dane zaplatenej v zahr.		32 374			6 965	
Splatná daň z príjmov	x	417 362		x	549 969	
k tomu odv. zrážková daň			19		44	19
splatná daň v ČR		32 374			6 965	
Odložená daň z príjmov	x	5 425		x	-5 502	
Celková daň z príjmov	x	455 161		x	551 476	

6) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - netýka sa ÚJ

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

1) **Doplňujúce a vysvetľujúce informácie k položkám výnosov a nákladov**

a) **Tržby za vlastné výkony a tovar**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za tovar	28 610	32 408
Tržby za vlastné výrobky	17 440 506	16 774 512
Tržby z predaja služieb	124 702	126 150
Čistý obrat celkom	17 593 818	16 933 070

b) **Zmena stavu vnútroorganizačných zásob**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	519 377	522 699	631 798	- 3 322	-109 099
Výrobky	1 041 333	948 261	865 272	93 072	82 989
Spolu	1 560 710	1 470 960	1 497 070	89 750	-26 110
Manká a škody	x	x	x	2 232	1 176
Reprezentačné (RP)	x	x	x	5 417	4 379
Dary	x	x	x		
Iné (vzorky, odch.)	x	x	x	1 821	-1 701
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	99 220	-22 256

c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov	35 644	35 782
z toho: - aktivácia dopravy	10 735	12 697
- aktivácia služieb vl. strav. zariadenia	24 909	23 085

d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	444 318	464 083
z toho: - tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	377 339	363 057
- tržby z predaja tovaru	28 610	32 408
- ost. výnosy z hosp. činnosti (poistné plnenie, dotácie, ...)	38 369	68 618

e) Osobné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady	3 023 059	2 715 952
z toho - mzdové náklady	2 163 913	1 938 298
- odmeny členom orgánov	-	-
- náklady na sociálne poistenie	790 467	715 317
- sociálne náklady	68 679	62 337

f) Významné položky finančných výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy	342 333	452 826
z toho - kurzové zisky	139 109	243 529
z toho - kurz. zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka	-	-
- ostatné významné položky finančných výnosov	203 224	209 297
z toho - výnosy z krátkodobého FM (zo zmeniek)	106 193	122 303
- ost. výnosy z CP (výnos z dlhopisov)	97 031	86 762
- výnosové úroky	0	232
- ostatné výnosy z fin. činnosti	-	-

3	6	3	8	0	5	4	7		
2	0	2	0	1	0	2	5	1	3

g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby	3 302 501	3 425 081
z toho - náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	31 206	33 065
z toho - náklady za audítorské služby	9 626	11 485
-daňové poradenstvo	21 580	21 580
- ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby	3 271 295	3 392 016
z toho - nájom HFS	862 860	762 850
- opravy, revízie	77 481	120 142
- reklama	685 166	575 907
- prenájom Košice	532 331	532 152
- ostatné	1 113 457	1 400 965

h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné položky nákladov z hospodárskej činnosti	9 800 687	8 932 296
z toho - suroviny, energie, materiál	9 235 599	8 409 005
- náklady na predaný majetok a materiál	354 347	343 369
- dane a poplatky	60 136	53 645
- odpisy	8 843	16 920
- náklady na predaný tovar	24 798	30 490
- ostatné náklady na hosp. činnosť, oprav.pol.k pohľad.	116 964	78 867

i) Významné položky finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady	214 590	156 173
z toho - kurzové straty	159 170	105 157
z toho - kurz. straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka	-	-
- ostatné významné položky finančných nákladov	55 420	51 016
z toho - nákladové úroky	39 566	39 566
- ostatné fin. náklady	15 854	11 450

- 2) **Výnimočné položky výnosov a nákladov** – spoločnosť účtovala len o bežných výnosoch a nákladoch
- 3) **Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom, daňové poradenstvo** – uvedené v odseku g)
- 4) **Čistý obrat - členenie**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (vlastné výrobky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	16 711 210	16 041 506	28 610	32 408	124 702	126 150
ČR	729 296	733 006				
iné						
Spolu	17 440 506	16 774 512	28 610	32 408	124 705	126 150

Článok V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

- 1) **Iné aktíva a iné pasíva**
 - a) **Podmienený majetok** – netýka sa ÚJ
 - b) **Podmienené záväzky** – netýka sa ÚJ
- 2) **Ostatné významné finančné povinnosti** - netýka sa ÚJ
- 3) **Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	4 761 864	4 800 488
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky	1 175	
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

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

- nenastali také skutočnosti

Článok VII***Transakcie so spriaznenými osobami*****Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Konateľ spoločnosti p. R. Machunka je členom predstavenstva spoločnosti Frucona Košice, a.s. Spoločnosť je vlastníkom akcií vo výške 20% podielu na základnom imaní spoločnosti Recyklogroup, a.s. Bratislava (pridružená ÚJ).

1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami**a) Zoznam transakcií, ktoré sa uskutočnili medzi ÚJ a spriaznenými osobami**

Spoločnosť nakupuje zásoby a služby a využíva obchodnú značku spoločnosti Frucona, a.s. a nakupuje služby od spoločnosti Recyklogroup, a.s.

b) Charakteristika transakcie

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Frucona Košice a.s. (kúpa zásob)	01	38 442	32 863
Frucona Košice a.s. (kúpa služieb)	01	470 197	463 251
Frucona Košice a.s. (licencie)	05	249 342	260 248
Frucona Košice a.s. (predaj zásob)		8 266	

Tabuľka č. 2

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Recyklogroup, a.s. (kúpa služieb)	01	371 345	322 401

2) Informácie o príjmoch a výhodách členov orgánov spoločnosti – netýka sa ÚJ

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Článok VIII Ostatné informácie

- 1) Právo poskytovať služby vo verejnom záujme – netýka sa ÚJ
- 2) a 3) Na spoločnosť sa nevzťahuje § 23d ods. 6 Zákona o dani z príjmov (kategória priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu)

Článok IX Prehľad o pohybe vlastného imania

- 1) Prehľad o pohybe vlastného imania – zmena vo vlastnom imaní medzi dvoma účtovnými závierkami a čím bola spôsobená a
- 2) Prehľad o pohybe vlastného imania - zmena stavu medzi dvoma po sebe idúcimi riadnymi účtovnými závierkami

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	663 880				663 880
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	66 388				66 388
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 754 465	2 050 119	1 924 703		12 879 881
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 050 119	1 690 724	2 050 119		1 690 724
Vyplatené dividendy		1 924 703			
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	663 880				663 880
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	66 388				66 388
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 654 135	1 636 061	1 535 731		12 754 465
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 636 061	2 050 119	1 636 061		2 050 119
Vyplatené dividendy		1 535 731			
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci mimoriadnej účtovnej závierky – netýka sa ÚJ

Článok X

Prehľad peňažných tokov

Prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 145 885	2 601 595
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	- 10 480	-1 136
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	8 843	16 920
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 (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých rezerv (+/-)	28 075	24 158
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	35 727	
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-26 666	35 097
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	39 566	39 566
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-106 193	-122 535
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	81	
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 (+/-)	10 087	5 658
A. 2.	<i>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 hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-45 136	203 047

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 559 424	333 600
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 1 059 875	-33 810
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 544 685	-96 743
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	2 090 269	2 803 506
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	106 193	122 535
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 39 566	-39 566
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.)	2 156 896	2 886 475
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 660 501	-426 523
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.)	1 496 395	2 459 952
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 17 880	-8 174
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 (-)	- 280 213	-129 925
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	3 813	
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 účtovné obdobie
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.)	- 294 280	-138 099
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (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 vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.1. 8.	Výdavky z iných 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>	6 461	
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	6 461	
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 prehľadu 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 (-)	- 1 924 703	-1 535 731
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 (-)		
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.)	- 1 918 242	-1 535 731
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	- 716 127	786 122

3	6	3	8	0	5	4	7		
2	0	2	0	1	0	2	5	1	3

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	7 989 716	7 203 594
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	7 273 589	7 989 716
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 (+/-)	7 273 589	7 989 716

Kód druhu obchodu	Druh 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.