

ČL. I Všeobecné informácie

1. Názov a sídlo právnickej osoby

COMBIN BANSKÁ ŠTIAVNICA s. r.o.

IČO 316 311 34

Kysihýbelská 29

969 01 Banská Štiavnica

Spoločnosť COMBIN BANSKÁ ŠTIAVNICA, s. r.o./ďalej len Spoločnosť/ bola založená 24.4. 1995 a do Obchodného registra bola zapísaná 15.6.1995, Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka č.2800/S.

2. Predmet podnikania:

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

SK NACE 42.21.0

- inžinierske stavby - čistiarene odpadových vôd, úpravní vody, vodojemov
 - kanalizačné a vodovodné siete
 - regulácie brehov tokov a riek, rekonštrukcia a výstavba hrádzí vodných diel
- bytové a občianske stavby
- dopravné stavby
- trhacie práce + činnosti vykonávané banským spôsobom
- služby stavebného stolárstva a tesárstva

Výskumnú ani vývojovú činnosť Spoločnosť nemá

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

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie roka 2017 bola schválená Uznesením valného zhromaždenia spoločníkov dňa 15.10.2018 .

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 Zák. NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.1. 2018 do 31.12.2018. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť COMBIN BANSKÁ ŠTIAVNICA ako materská spoločnosť zahŕňa do Skupiny konsolidovaného celku svoje dcérske spoločnosti, v ktorých má viac ako 50 % majetkový podiel :

- AGROTERRA, spol. s r.o., Hubovo – 82 % podiel na základnom imaní aj hlasovacích právach
- BEK Agro Revúca, s.r.o. – 99,72 %
- AGRODRUŽSTVO–S, družstvo, Revúca - 56 %
- Prírodné jódomové kúpele, a.s. , Číž, - 50,81 % akcií

Konsolidovaná účtovná závierka bola po prvýkrát zostavená k 31.12.2013 a je uložená v sídle spoločnosti COMBIN BANSKÁ ŠTIAVNICA s.r.o. .

6. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	163	164
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	167	159
počet vedúcich zamestnancov	11	11

ČL. II Informácie o prijatých postupoch

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

2. Účtovné metódy a účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované

3. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním najmä clo, prepravu, montáž a pod.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu a činnosť.

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním najmä clo, prepravu, montáž a pod.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu a činnosť.

Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Oceňovacie rozdiely k finančným investíciám, účet 414 sú vytvorené z dôvodu vykázania finančných investícií ku dňu účtovnej závierky v reálnej hodnote. Majetkové vklady do základného imania obchodných spoločností boli preceňované metódou vlastného imania zo Súvahy k 31.12.2018 .

Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Táto zahŕňa náklady súvisiace s obstaraním, najmä clo, prepravné, poistné, provízie, skonto a pod. Vyskladňujú sa metódou FIFO (nákupnou cenou) Zásoby vytvorené vo vlastnej réžii sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady réžia a príslušná časť režijných nákladov. Zásoby typu nedokončenej stavebnej výroby, vykonané pre objednávateľa, predbežne na základe objednávky, bez zmluvy o dielo, sú oceňované v priamych nákladoch.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Časovo sú rozlišované aj náklady na bankové zábezpeky stavebných diel, stavebnomontážne poistenie, stroje a zariadenia poistené v komerčných poisťovniach.

Rezervy

Rezervy ako záväzky s neurčitým časovým vymedzeným alebo výškou sa tvoria na krytie známych rizík alebo strát, a to v očakávanej, resp. predpokladanej výške záväzku. Rezervy tvorí účtovná jednotka na reklamácie – na diela v záručnej lehote, rezervu na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov, rezervu na zostavenie, overenie účtovnej závierky a výročnej správy vo výške podľa internej smernice.

Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky sa pri ich prevzatí 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.

Odložené dane

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá je známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

Časové rozlíšenie nákladov a výnosov

Náklady a výnosy sa časovo rozlišujú, jedná sa o zásadu, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Časovo sa nerozlišujú náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

Zákazková výroba

Obchodná spoločnosť realizuje zákazkovú výrobu. Ak sa dá výsledok zo zákazkovej výroby spoľahlivo oceniť, vykazuje sa výnos metódou stupňa dokončenia. V prípade, ak to nie je možné, výnosy sa vykážu len v rozsahu vzniknutých nákladov, pri ktorých je pravdepodobné, že sa získajú späť.

Finančný prenájom

Spoločnosť využíva finančný prenájom na obstaranie dlhodobého hmotného majetku, na základe nájomných zmlúv leasingovými spoločnosťami, s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté splátky počas zmluvnej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje vo svojom účtovníctve a odpisuje ho ako nájomca.

Cudzia mena

Majetok a záväzky, vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu účtovného prípadu prepočítavajú na euro referenčným výmenným kurzom Európskej centrálnej banky. Ku dňu účtovnej závierky sa prepočítavajú, s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov, na euro kurzom ECB, ku dňu účtovnej závierky – k 31.12. daného roka. Nakúpená cudzia mena, pre účely cestovných výdavkov, sa oceňuje kurzom, za ktorý bola zakúpená.

Deriváty

Spoločnosť nemá pre túto kategóriu obsahovú náplň.

4. Odpisový plán

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako 2 400 eur a s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa odpisuje jednorazovo do nákladov pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. Využívajú sa rovnomerné odpisy.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako 1700 eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa odpisuje jednorazovo do nákladov pri uvedení do používania.

Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.

Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisové sadzby:

	predpokladaná doba životnosti	Odpisová skupina	ročná odpis. sadzba %
budovy a stavby	20,40	5,6	5 ; 2,5
stroje, prístroje a zariadenia, inventár a ostatný DIM	4, 6, 8,12	1,2,3,4	25 ; 16,67 ; 12 ; 8,34

ČL. III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

1. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

<u>Dlhodobý nehmotný majetok</u> a	Bežné účtovné obdobie 2018							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstaráva ný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu I
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 413						11 413
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		11 413						11 413
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 413						11 413
Prírastky								
Úbytky								

Stav na konci účtovného obdobia		11 413						11 413
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

<u>Dlhodobý nehmotný majetok</u> a	Predchádzajúce účtovné obdobie 2017							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
	b	c	d	e	f	g	h	I
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 413						11 413
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		11 413						11 413
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 413						11 413
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		11 413						11 413
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

2.Informácia o dlhodobom hmotnom majetku

<u>Dlhodobý hmotný majetok</u> a	Bežné účtovné obdobie 2018								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnut. veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky a DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 780	912 862	6 301 199				302 158		7 550 999
Prírastky							192 800		192 800
Úbytky			45 330						-45 330
Presuny			171 972				-171 972		
Stav na konci účtovného obdobia	34 780	912 862	6 427 841				322 986		7 698 469
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		639 226	5 246 399						5 885 625
Prírastky		30 482	360 571						391 053
Úbytky			45 330						45 330
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		669 708	5 561 640						6 231 348
Opravná položka k nadobudnutému majetku									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 780	273 636	1 504 010				302 158		2 114 584
Stav na konci účtovného obdobia	34 780	243 154	866 201				322 986		1 467 121

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie 2017								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnut. veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky a DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 780	912 862	5 956 869			2 617	551 738		7 458 866
Prírastky			497 601				474 176		971 777
Úbytky			153 271			691	723 756		877 718
Presuny						-1926			-1 926
Stav na konci účtovného obdobia	34 780	912 862	6 301 199			0	302 158		7 550 999
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		608 744	5 021 794			2 617			5 633 155
Prírastky		30 482	153 271						183 753
Úbytky			377 876			691			378 567
Presuny						-1 926			-1 926
Stav na konci účtovného obdobia		639 226	4 797 189						5 436 415
Opravná položka k nadobudnutému majetku									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 780	304 118	935 075				551 738		1 825 711
Stav na konci účtovného obdobia	34 780	273 636	1 504 010				302 158		2 114 584

1. Informácie dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Na dlhodobý hmotný nehnuteľný majetok je zriadené záložné právo v katastri nehnuteľností v prospech VÚB, a.s., z titulu zmluvy o financovaní Spoločnosti z roku 2007.

Dlhodobý hmotný majetok Spoločnosti je poistený v poisťovni KOOOPERATIVA, a. s. .

Motorové vozidlá sú poistené v poisťovni KOOOPERATIVA, a.s., Allianz Slovenská poisťovňa, a.s., a ČSOB poisťovni, a.s. spolu na výšku 3 654 354 €.

Súbor strojov a zariadení je poistený v poisťovni KOOOPERATIVA, a.s. a UNIQA ,a.s. na výšku 1 340 818 € .

2. Informácie dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2018			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	9 425	187 559		21 864	206 420	
Finančný náklad	30	4 331		113	3 598	
Spolu	9 455	191 890		21 977	210 018	

3. Informácie o finančných investíciách

<u>Dlhodobý finančný majetok</u>	Bežné účtovné obdobie 2018								
	Podielové CP a podiely v dcérs.ÚJ	Podiel CP a podiely v spoločn. s podstat. vplyvom	Ostatné dlhod. CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskyt. preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 352 073			4 026 440	241 416				7 619 929
Prírastky				857 000	961 100				1 818 100
Úbytky				243 000	978 544				1 221 544
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3 352 073			4 640 440	223 972				8 216 485
Oceňovacie rozdiely									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-3 215 910								-3 215 910
Prírastky	-126 172								-126 172
Úbytky									

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	-3 342 082								-3 342 082
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	136 163			4 026 440	241 416				4 404 019
Stav na konci účtovného obdobia	9 991			4 640 440	223 972				4 874 402

<u>Dlhodobý finančný majetok</u>	Predchádzajúce účtovné obdobie 2017								
	Podielové CP a podiely v dcérs.ÚJ	Podiel CP a podiely v spoločn. s podstat. vplyvom	Ostatné dlhod. CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskyt. preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 352 073			7 197 240	518 702				11 068 015
Prírastky				523 000	294 000				817 000
Úbytky				3 693 800	571 286				4 265 086
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3 352 073			4 026 440	241 416				7 619 929
Oceňovacie rozdiely									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-3 074 645								-3 074 645
Prírastky	-141 265								-141 265
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	-3 215 910								-3 215 910
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	277 428	0		7 197 240	518 702				7 993 370
Stav na konci účtovného obdobia	136 163	0		4 026 440	241 416				4 404 019

Informácie o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Záložné právo na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené.

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie 2018				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
AGROTERRA, s.r.o.	82	82	-443 707	-91 501	0
BEK Agro Revúca s.r.o.	99	99	-1 281 818	-274 011	0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
AGRODRUŽSTVO-S družstvo, Revúca	56	62	-1 113 001	76 132	0
Prírodné jódové kúpele, a.s. Číž	51	51	19 664	-242 067	9 991
Iný majetkový vklad v obchodnej spoločnosti					
Combin Bohemia s.r.o., ČR	100	100	0	0	0
DFM spolu	x	x	x	x	9 991

Dlhové cenné papiere spoločnosť nemá.

Poskytnuté dlhodobé pôžičky k 31.12.2018

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtov. období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	73 800		31 680		42 120
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	63 360				63 360
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	3 969 280	60 180			4 029 460
Do splatnosti do jedného roka vrátane	161 416	568 056			729 472
Dlhodobé pôžičky spolu	4 267 856	628 236	31 680		4 864 412

5. Zákazková výroba

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy zo zákazkovej výroby	28 481 310	25 293 216
Náklady na zákazkovú výrobu	27 707 549	24 174 101
Hrubý zisk / hrubá strata	773 761	1 119 115

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	28 905 253	24 204 387
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia	- 423 945	1 088 829
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby	253 103	178 843

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

Informácie najvýznamnejších položkách pohľadávok – o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	D	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	4 104	4 424			8 528
Pohľadávky voči DÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoloč.a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	4 104	4 424			8 528

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	253 103		253 103
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoloč., a združeniu			
Iné pohľadávky	14 156		14 156
Dlhodobé pohľadávky spolu	267 259		267 259
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 690 605	2 900 130	6 590 735
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	57 231	247 965	305 196
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	2 128		2 128
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	33 615		33 615
Iné pohľadávky	12 037		12 037
Čistá hodnota zákazky	696 216		696 216
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 491 832	3 148 095	7 639 927

Na pohľadávky z obchodného styku je zriadené záložné právo v Notárskom centrálnom registri záložných práv z titulu zmluvy o financovaní so VÚB, a. s.

Informácie o zložkách krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 264	4 326
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 455	536 172
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-19	-18
Spolu	4 700	540 480

Krátkodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.

Majetok poskytnutý na prenajatie formou finančného prenájmu spoločnosť nemá

Informácie k významných položkách účtov časového rozlíšenia.

Položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období tvoria náklady na bankové zábezpeky v sume 14 050€, náklady na stavebnomontážne poistenie stavieb a majetku v sume 3 031€ a ostatné náklady na nakúpené služby v sume 3 637€ .

Informácie k pasívam súvahy

Spoločníci spoločnosti s ručením obmedzeným COMBIN BANSKÁ ŠTIAVNICA sú Ing. Vladimír Gallo a od 03.12.2016 aj Ing. Pavol Janočko, každý s 50 % - ným podielom na základnom imaní spoločnosti.

Informácie o rozdelení účtovného zisku v bežnom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	428 336
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	428 336
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	428 336

Informácie o navrhnutom rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadania účtovnej straty v bežnom účtovnom období

Návrh vysporiadania účtovného zisku za rok 2018 vo výške 424 463€ je prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov .

Informácie o jednotlivých druhoch rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2018				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtov. obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	72 567	14 125	36 737		49 955
z toho : na reklamácie	72 567	14 125	36 737		49 955
Krátkodobé rezervy	172 099	227 083	172 099		227 083
z toho:					
na audit		9 100			9 100
na výročnú správu		600			600
na nevyčerpanú dovolenku	172 099	217 383	172 099		217 383

Rezervy na dovolenky, audit a výročnú správu budú vyrovnané do konca nasledujúceho roka a budú použité na účel, na ktorý boli vytvorené.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie 2017				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtov. obdobia f
Dlhodobé rezervy	33 927	72 567	33 927		72 567
z toho : na reklamácie	33 927	72 567	33 927		72 567
Krátkodobé rezervy	153 349	172 099	153 349		172 099
z toho:					
na audit					
na výročnú správu					
na nevyčerpanú dovolenku	153 349	172 099	153 349		172 099

Informácie o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	8 223 571	10 459 461
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	7 178 250	9 332 650
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 045 321	1 126 811
Krátkodobé záväzky spolu	4 462 205	5 772 908
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 077 401	3 994 361
Záväzky po lehote splatnosti	1 384 804	1 778 547

Informácie o odloženej a splatnej dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		33 305
odpočítateľné		
zdaniteľné		33 305
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	67 409	22 067
odpočítateľné		
zdaniteľné	67 409	22 067
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	21

Odložená daňová pohľadávka	14 156	9 375
Uplatnená daňová pohľadávka	14 156	10 013
Zaúčtovaná ako náklad	- 14 156	-4 635
Zaúčtovaná do vlastného imania		10 013
Odložený daňový záväzok		447
Zmena odloženého daňového záväzku	447	6 994
Zaúčtovaná ako náklad	-447	-6 994
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložená daňová pohľadávka k 31.12.	14 156	9 375
Odložený daňový záväzok k 31.12.		-447

Na účte 592 bola preúčtovaná odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok z roku 2017, a zaúčtovaná odložená daňová pohľadávka z roku 2018 s konečným vplyvom na účte 592 Daň z príjmov odložená vo výške - 5 228 eur.

Splatná daň

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie 2018			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	578 052	x	x	558 133	x	x
teoretická daň	x	121 391	21	x	117 208	21
Daňovo neuznané náklady	217 662	45 709	21	196 986	41 367	21
Výnosy nepodliehajúce dani	64 338	13 511	21	82 195	17 261	21
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávok						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	731 376	153 589	21	672 924	141 314	21
Splatná daň z príjmov	X	153 589		x	141 425	
Odložená daň z príjmov	x	-5 228		x	-11 629	
Celková daň z príjmov	x	148 361		x	129 796	

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	102 856	95 775
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	24 989	22 642
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	24 989	22 642
Čerpanie sociálneho fondu	21 167	15 561
Konečný zostatok sociálneho fondu	106 678	102 856

Sociálny fond sa tvorí vo výške 1% objemu hrubých miezd prináležiacich k odpracovanému času na ťarchu nákladov v súlade so zákonom o sociálnom fonde. Sociálny fond sa v zmysle zákona o sociálnom fonde a vnútro podnikovej smernice čerpá na doplatok na stravné zamestnancov a iné sociálne účely.

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Revolvingový úver	Eur	1,4	31.07.2019	262 000	
Kontokorentný úver	Eur	1,4	31.07.2019	104 086	

Pôžičky ani iné prijaté krátkodobé finančné výpomoci sa v spoločnosti nevyskytli.
Spoločnosť vyplatila alebo započítala stav pohľadávok (postúpenie poskytnutých pôžičiek voči dcérskym spoločnostiam na spoločníkov) a záväzkov (poskytnuté pôžičky spoločnosti od spoločníkov) spolu vo výške 957 600€ .

Informácia o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 044	6 439
Výnosy BO na bankové záruky a stavebnomontážne poistenie	3 044	6 439

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

Informácie k položkám výnosov a nákladov

Informácie o sume tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Výrobky		Služby		Tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce UO
Tuzemsko			28 568 257	25 400 408		19 122
Zahraničie						
Spolu			28 568 257	25 400 408		19 122

Informácie o zmene 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	16 361	37 734	19 155	-21 373	18 579
Výrobky					

Spolu	16 361	37 734	19 155	-21 373	18 579
--------------	--------	--------	--------	---------	--------

Informácie o sume významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Účtovná jednotka nevykazovala aktiváciu nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Výkony strojov, mechanizmov a výkony mechanizačného strediska	49 850	39 296
Prenájom nebytových priestorov	19 088	22 554

Informácie o ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	86 946	88 070
Tržby za tovar		19 122
Výnosy zo zákazky	28 481 311	25 293 216.00
Čistý obrat celkom	28 568 257	25 400 408

Informácie o celkovej sume osobných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady : z toho	3 846 480	3 486 241
Mzdy	2 792 330	2 537 220
Poistné, odvody	976 686	879 774
Zákonné sociálne náklady	77 464	69 247

Informácie o významných položkách nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	18 640 824	16 811 760
Opravy, údržba strojov a budov	279 554	257 270
Asfaltovanie povrchov	373 007	390 075
Prepravné, výkony strojov	768 918	577 614
Prenájom majetku, pozemkov, priestorov	368 296	397 173

Dodávka a montáž okna, dvere	351 709	195 671
Kurenárske práce	212 429	131 302
Služby nevýrobnej povahy	228 358	594 246
Práce na COV, VDJ, kanalizácie	9 362 962	8 540 322
Služby za skládky	270 583	119 902
Ostatné služby	5 280 134	3 963 872

Informácie o významných položkách ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	714 022	1 131 94920
Dane a poplatky	58 399	53 828
Predaný HIM a materiál	32 193	264 727
Ostatné prevádzkové náklady	147 868	369 793
Odpisy majetku	391 053	406 433

Informácie o významných položkách finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	168 835	209 574
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	38	92
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	2	30
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	152 293	203 477
Náklady na služby peň ústavov	151 145	178 318

Informácie o celkovej sume nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	9100	9100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5100	5100

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Informácie ku skutočnostiam sledovaným na podsúvahových účtoch

Spoločnosť sleduje na podsúvahových účtoch o dlhodobom majetku zakúpenom v rámci predaja časti podniku COMBIN s.r.o. v roku 2000.

Ďalej tu sleduje stav a pohyb drobného investičného majetku, ktorý je odpisovaný do nákladov pri jeho obstaraní.

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

Do dňa zostavenia účtovnej závierky nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na zmenu nákladov, výnosov, aktív a pasív, prípadne iné skutočnosti uvedené v poznámkach k 31.12.2018.

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Informácie o zozname transakcií účtovnej jednotky so spriaznenými osobami

Účtovná jednotka obchodovala so spriaznenými osobami v oblastiach:

Informácie transakciách účtovnej jednotky so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
AGRODRUŽSTVO-S	Predaj	9 238	36 057
AGROTERRA,s.r.o.	Nákup		20 202
AGROTERRA,s.r.o.	Predaj	9 494	22 616
Bek Agro Revúca,s.r.o.	Predaj	21 836	81 954
Bek Agro Revúca,s.r.o.	Nákup	570	
Prírodné jodové kúpele Číž,a.s.	Nákup	7 206	6 873
Prírodné jodové kúpele Číž,a.s.	Predaj	7 172	23 049

Informácie o výhodách členov štatutárneho orgánu účtovnej jednotky.

Spoločnosť nevypláca odmeny členom štatutárnych orgánov ani neboli poskytnuté pôžičky ani výhody členom orgánov účtovnej jednotky.

Prokuristovi spoločnosti nebola poskytnutá z titulu jeho funkcie žiadna pôžička ani záruka.

Ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami

Spoločnosť má vypracovanú DOKUMENTÁCIU o metóde transférového oceňovania podľa § 18 ods. 1 zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov, v skrátenom rozsahu, vychádzajúc z Usmernenia MF/011491/2015-724. Služby medzi ekonomicky a personálne prepojenými osobami boli poskytované za obvyklých obchodných podmienok. Taktiež poskytnuté finančné výpomoci a pôžičky boli poskytované na základe Zmlúv a Dohôd s obvyklým úročením.

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej účtovnej závierky

Položka vlastného imania A	Bežné účtovné obdobie 2018				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitál. vkladov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-3 215 910	-126 172			-3 342 082
Zákonný rezervný fond	664				664
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 628 258			428 336	4 056 594
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	428 336	424 463		- 428 336	424 463
Iné – z dodatočného daňového priznania daň					
Vlastné imanie spolu	847 988	298 291			1 146 279

Položka vlastného imania a	Predchádzajúce účtovné obdobie 2017				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitál. vkladov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-3 074 645	-141 265			-3 215 910
Zákonný rezervný fond	664				664
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 400 030	238 241	10 013		3 628 258
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	238 241	428 336	238 241		428 336
Iné – z dodatočného daňového priznania daň					
Vlastné imanie spolu	570 930	525 312	248 254		847 988

Čl. IX Prehľad o peňažných tokoch

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)			
Za obdobie od do:		od 01.01.2018 do 31.12.2018	
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:		od 01.01.2017 do 31.12.2017	
Názov účtovnej jednotky:		COMBIN BANKÁ ŠTIAVNICA, s.r.o., Kysihýbelská 29, 969 01 Banská Štiavnica	
IČO:		31631134	
Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť (v EUR)	
		Vykazované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	572 824	558 132
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>	359 003	518 855
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	391 053	406 433
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 dlhodobých rezerv (+/-)	-22 613	57 391
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	4 423	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 899	-3 949
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	17 652	31 164
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-32 534	-31 086
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 (+)	2	30
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1 879	58 872
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 (+/-)		
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa 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>	1 260 765	-2 954 105

A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 346 820	-5 897 062
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 323 335	3 160 666
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	237 280	-217 709
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 + A1+A2)	2 192 592	-1 877 118
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	32 534	31 086
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-16 503	-31 164
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)	2 208 623	-1 877 196
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-141 314	-56 305
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	2 067 309	-1 933 501
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-192 800	-474 176
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 (+)	1 879	169 209
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 (-)	-857 000	-523 000
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	243 000	3 693 800
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-961 100	-294 000

B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	978 544	571 286
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	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.15.	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.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	-787 477	3 143 119
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do 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 (-)		
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	-1 814 465	-4 161 729
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	366 086	
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 (-)	-29 973	-71 010

C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		7 081
C.2.9.	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 (+)	3 822	-4 097 800
C.2.10.	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	-2 154 400	
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 148	
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		-103
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 815 613	-4 161 832
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B+ C)	-535 781	-2 952 214
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	540 481	3 492 621
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 702	540 511
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2	-30
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).	4 700	540 481