

Čl. I Všeobecné informácie

- (1) Obchodný názov: AGRORACIO, a.s.
 Sídlo: Športová 5276/39, 905 01 Senica
- Dátum založenia: 03. 08. 1993
 Dátum zápisu do OR: 13. 09. 1993
 Výpis z OR: Oddiel: SA Vložka číslo: 10727/T

Hlavná hospodárska činnosť: výroba a predaj umelých hnojív

- (2) Účtovná závierka k 31. decembru 2017 (za predchádzajúce účtovné obdobie) bola schválená valným zhromaždením 02.07.2018.
- (3) Účtovná závierka k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018
- (4) Štruktúra zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14,9	18,4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	15	17
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

orgány spoločnosti

– valné zhromaždenie

– predstavenstvo: Ing. Drahoslav Židek predseda predstavenstva
 Ing. Peter Baluch člen predstavenstva

– dozorná rada: Ing. Jozef Špirko
 Mgr. Zuzana Pagáčová.
 Ing. Ferdinand Marko

Pre členov štatutárneho orgánu a dozorného orgánu nebola poskytnutá žiadna záruka ani pôžička.

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

- (1) účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti AGRORACIO a.s.
- (2) účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované
- (3) oceňovanie jednotlivých položiek majetku a záväzkov:
 - **dlhodobý majetok**
oceňuje sa obstarávacou cenou (cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním)
 - **zásoby**
oceňujú sa obstarávacou cenou - zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.)
nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien
hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom
 - **pohľadávky**
sa oceňujú ich menovitou hodnotou pri ich vzniku
ich hodnota sa znižuje o pochybné a nevyhnutné pohľadávky
 - **peňažné prostriedky a ceniny**
oceňujú sa ich menovitou hodnotou
 - **náklady budúcich období a príjmy budúcich období**
vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
 - **záväzky**
oceňujú sa menovitou hodnotou pri ich vzniku
 - **rezervy**
sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát
oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
 - **odložené dane** (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
 - dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
 - možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
 - možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
 - **výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
 - **cudzía mena**
 - ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu sa prepočítava majetok a záväzky na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (aj prijaté a poskytnuté preddavky)
 - na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

- na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
 - ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa prepočítava majetok a záväzky na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň , ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov)
- **výnosy**
tržby za vlastné výkony a tovar – neobsahujú DPH.
- (4) Odpisy dlhodobého majetku sa vykonávajú podľa odpisového plánu, kde účtovné odpisy sa nerovnajú daňovým odpisom. Rozdiel medzi daňovými a účtovnými odpismi tvorí pripočítateľnú položku daňového základu.
Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.
Pozemky sa neodpisujú.
Drobný dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

SÚVAHA

(1) Dlhodobý nehmotný majetok

za bežné účtovné obdobie

- prehľad o pohybe
- prehľad oprávok a opravných položiek
- prehľad o zostatkových hodnotách

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		100						100
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		100						100
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		67						67
Prírastky		25						25
Úbytky								
Presuny								

Stav na konci účtovného obdobia		92						92
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33						33
Stav na konci účtovného obdobia		8						8

(2) Dlhodobý hmotný majetok

za bežné účtovné obdobie

- prehľad o pohybe
 - spoločnosť v sledovanom roku zhodnotila
 - stavby: drevený prístrešok a prečerpávaciu st. vôd
 - spoločnosť v sledovanom roku zaradila
 - samost. hnut. veci: kompaktovalie valce 4 ks, zabezpečovacie zariadenie a kamerový systém
- prehľad oprávok a opravných položiek
- prehľad o zostatkových hodnotách

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	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 800	179 078	189 844					377 722
Prírastky			12 945					12 945
Úbytky	0	0	12 945					12 945
Presuny		11 595	32 440					44 035
Stav na konci účtovného obdobia	8 800	190 673	222 284					447 647
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21 811	71 002					92 813
Prírastky		9 657	26 517					36 174
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	31 468	97 519					128 987
Opravné položky								

Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 800	157 267	131 787					297 854
Stav na konci účtovného obdobia	8 800	159 205	124 765					292 770

(3) Zásoby

úctovanie spôsobom „A“

ocenenie materiálu a tovaru: cena na sklade = obstarávacia cena + náklady na dopravu + clo

ocenenie výrobkov: kalkulovaná cena (v nej aj podiel skutočne dosiahnutej réžie

z predchádzajúceho roka na 1 tonu vyrobených výrobkov)

stav zásob:

zásoby podľa položiek súvahy:	na zač. účt. obdobia	na konci účt. obdobia
materiál	36 798,00	34 714,00
výrobky	240 408,00	325 675,00
tovar	255 147,00	392 265,00
S P O L U :	532 353,00	752 654,00

(4) Pohľadávky

a. štruktúra pohľadávok:

	na zač. účt. obdobia	na konci účt. obdobia
dlhodobé pohľadávky:	0	0
krátkodobé pohľadávky:	278 496,00	376 818,00
pohľadávky z obchodného styku	232 165,00	341 843,00
pohľadávky voči spoločníkom	20,00	0,00
daňové pohľadávky	36 071,00	24 678,00
iné pohľadávky	41,00	98,00

b. tvorba opravných položiek k pohľadávkam:

Opravné položky na neuhradené pohľadávky sme netvorili, nakoľko nemáme žiadne rizikové neuhradené pohľadávky

c. hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Pohľadávky - vek a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	234 679	107 164	341 843
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0		
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku	0		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	98	0	98
Sociálne poistenie			
Daňové pohľad. a dotácie	24 678	0	24 678
Iné pohľadávky			10 199
Krátkodobé pohľadávky spolu	259 455	107 164	376 818

d. pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	107 164	1 105 764
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0	246 880
Krátkodobé pohľadávky spolu	107 164	1 352 644
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

(5) finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 651	10 540
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	11 184	12 442
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované		0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	14 835	22 982

(6) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

a) opis základného imania

štruktúra majetku	v minulom období	v bežnom období	rozdiel
základné imanie:	115 404,00	115 404,00	0,00
kapitálové fondy:	640 028,00	640 028,00	0,00
zákonný rezervný fond	8 620,00	8 620,00	0,00
štatutárne a ostatné fondy	0,00	0,00	0,00
nerozdelený zisk min. rokov	0,00	0,00	0,00
neuhradená strata min. rokov	-497 016,00	-577 751,00	-80 735,00
výsledok hospodárenia	-80 735,00	2 356,00	83 091,00
Vlastné imanie:	186 301,00 €	188 657,00 €	2 356,00 €
Základné imanie je splatené			

b) akcie

počet akcií	menovitá hodnota €	hodnota €
24	3 319	79 656,00
108	331	35 748,00
Spolu		115 404,00

počas účtovného obdobia 2018 ÚJ nenadobudla vlastné akcie

(7) rezervy

názov položky	bežné účtovné obdobie				stav na konci účt. obdobia
	stav na začiatku účt. obdobia	tvorba	použitie	zrušenie	
a	b	c	d	e	f
dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
krátkodobé rezervy, z toho:	5 895	7 268	5 895		7 268
rezerva na nevyčerpané dovolenky	4 360	5 422	4 360		5 422

rezerva na nevyčerpané dovolenky- odvody	1 535	1 846	1 535	1 846
---	-------	-------	-------	-------

názov položky	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	stav na začiatku účt. obdobia	tvorba	použitie	zrušenie	stav na konci účt. obdobia
a	b	c	d	e	f
dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
krátkodobé rezervy, z toho:	7 445	5 895	7 445		5 895
rezerva na nevyčerpané dovolenky	5 507	4 360	5 507		4 360
rezerva na nevyčerpané dovolenky - fondy	1 938	1 535	1 938		1 535

(8) záväzky

a) štruktúra záväzkov

Názov položky	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
dlhodobé záväzky:	1 471,00	1 451,00
záväzky z obchodného styku	0,00	0,00
záväzky zo SF	1 471,00	1 451,00
odložený daň. záväzok	0,00	0,00
krátkodobé záväzky:	626 286,00	441 827,00
záväzky z obchodného styku	603 742,00	398 942,00
nevyfakturované dodávky		
záväzky voči spoločníkom	0,00	0,00
záväzky voči zamestnancom	11 771,00	21 911,00
záväzky zo SP	8 030,00	12 679,00
daňové záväzky	2 743,00	8 295,00
ostatné záväzky	0,00	0,00

b) hodnota záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

názov položky	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky	1 471	1 451
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	626 286	441 827
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	154 571	83 476
záväzky po lehote splatnosti	471 715	358 351

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**Tržby****1. sumy čistého obratu**

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1 273 567	1 531 524
Tržby z predaja služieb	7 230	14 876
Tržby za tovar	282 518	293 886
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1 563 315	1 840 286

2. zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Název položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby					
Výrobky	325 675	240 408	190 421	85 267	49 987
Zvieratá					
Spolu	325 675	240 408	190 421	85 267	49 987
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	85 267	49 987

Dane**1. Prevod od teoretickej dane k vykázanej dani z príjmov**

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, z toho:	2 356	x	x	-77 855	x	x
teoretická daň	x	495	-21,0%	x	16 350	-21,0%
Daňovo neuznané náklady	1 270	267	-11,32%	655	138	0,18%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00%		0	0,0%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-2 181	-458	19,44%	-83 007	-17 431	-22,4%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	5 807	1 220	-51,76%	5 807	1 219	1,57%
Splatná daň z príjmov	x		21,0%	x		21,0%
Odložená daň z príjmov	x		0,00%	x		0,00%
Celková daň z príjmov	x	0	0,00%	x	0	0,00%

Čl. V Informácia o iných aktívach a iných pasívach

- v súvahe sú uvedené všetky známe záväzky aj pohľadávky, neevidujeme podmienený majetok ani iné finančné povinnosti

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ÚZ-t.j. po 31.12.2018
Účtovná jednotka začala pracovať v softvéri HELIOS

Prehľad peňažných tokov

	Text	rok	rok
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2018	2017
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov3) (+/-)	2 356	-77 855
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>	45 464	36 042
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku4) (+)	36 199	29 542
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 predaja5) (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku6) (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv7) (+/-)	1 373	-1 550
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek8) (+/-)	0	
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov9) (+/-)	-2 841	-897
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov10) (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov11) (+)	10 733	8 947
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov12) (-)	0	0
A. 1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)13)		
A. 1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)14)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent15) (+/-)	0	
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,16) 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>	-134 164	161 200
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-98 322	57 064
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	184 459	87 884
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-220 301	16 252
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)	-86 344	119 387
A.3.	Úroky účtované do nákladov	-10 733	-8 947
A.4.	Úroky účtované do výnosov	0	0
A.7.	Výdavky na daň z príjmu	0	-2 880
A.9.	Príjmy mimoriadneho charakteru	-10 733	-11 827
	Výdaje mimoriadneho charakteru		
A.	Čistý peňažný tok zo základných podnikateľských činností	-97 077	107 560

Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)1)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)1)	-31 090	-52 126
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 (-)1)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Príjmy z nájmu súboru huteľného 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 ich 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 (-)		

Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	Peňažné toky vznikajúce 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, ak je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 10)	-29 980	-23 999
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-30 000	-25 000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov za nájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C. 2. 9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	904	1 098
C. 2. 10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-884	-97
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 (-)		
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)	-29 980	-23 999

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-158 147	31 435
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)2)	-427 018	-458 453
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2)	-585 165	-427 018
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).2)	-585 165	-427 018