

Článok I - Všeobecné informácie

| I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti | |
|--|---------------|
| Činnosti podľa výpisu z OR | Vykonávané od |
| výroba pekárenských a cukrárenských výrobkov | 17.10.2000 |
| výroba cukrovinárskych výrobkov | 17.10.2000 |
| výroba kŕmnych zmesí | 17.10.2000 |
| výroba cestovinárskych výrobkov | 17.10.2000 |
| maloobchod s potravinami | 17.10.2000 |
| obchod s ovocím a zeleninou | 17.10.2000 |
| veľkoobchod s potravinami | 17.10.2000 |
| prevádzkovanie cukrárne v rozsahu voľných živností | 17.10.2000 |
| obchod s tovarom všetkého druhu v rozsahu voľných živností | 17.10.2000 |
| obchod s potravinami | 17.10.2000 |

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

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 24.06.2019

Schvaľovací orgán : valné zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna.

I. 5) Údaje o skupine

I. 5d) údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádzajú

I. 5 d2) pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek

Materská účtovná jednotka nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

| I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | | |
|---|-----------------------|--|
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 163 | 178 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 169 | 181 |
| počet vedúcich zamestnancov | 9 | 9 |

Článok II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

| II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov | | | | | |
|---|--|-------------|-------------------|-------------|---|
| Názov položky | Bližšia špecifikácia | Výskyt v ÚJ | Spôsob oceňovania | Riadok v UZ | Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia |
| Dlhodobý nehmotný majetok | nakúpený: | áno | Obstarávacía cena | 03 | |
| | vytvorené vlastnou činnosťou: | | Vlastné náklady | | |
| | obstaraný inak (darom): | | Reálna hodnota | | |
| Dlhodobý hmotný majetok | nakúpený: | áno | Obstarávacía cena | 11 | |
| | vytvorené vlastnou činnosťou: | | Vlastné náklady | | |
| | obstaraný inak (darom): | | Reálna hodnota | | |
| Dlhodobý finančný majetok | | áno | Obstarávacía cena | 21 | |
| Zásoby | obstarané kúpou: | áno | Obstarávacía cena | 35, 39 | |
| | vytvorené vlastnou činnosťou: | áno | Vlastné náklady | 37 | |
| | obstarané inak (darom): | | Reálna hodnota | | |
| | ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: | | Menovitá hodnota | | |

| | | | | | |
|---|----------------------------------|-----|-------------------|-----|--|
| Pohľadávky | Vlastné pohľadávky: | áno | Menovitá hodnota | 53 | |
| | Kúpené pohľadávky: | | Obstarávacia cena | | |
| Krátkodobý finančný majetok | | | Obstarávacia cena | | |
| Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: | náklady budúcich období | áno | Menovitá hodnota | 74 | |
| Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: | | áno | Menovitá hodnota | 101 | |
| Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: | výdavky a výnosy budúcich období | áno | Menovitá hodnota | 141 | |
| Deriváty: | | | Menovitá hodnota | | |
| Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: | | | Menovitá hodnota | | |
| Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: | | | Obstarávacia cena | | |
| Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov: | | | Menovitá hodnota | | |

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok

| Druh | Doba odpisovania | Metóda | Spôsob | Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient | Daňová odpisová sadzba alebo koeficient |
|---------|------------------|--------|------------|--|---|
| softvér | 48,00 | Časová | Rovnomerné | 25% | 25% |

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Pozemky sa neodpisujú.

Odpisové sadzby pre daňové a účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku sa nerovnjajú.

Dlhodobý hmotný majetok je z hľadiska daňového odpisovania zaradený do odpisových skupín uvedených v prílohe č. 1 zákona č. 595/2003 Z. z. o daniach z príjmu v znení neskorších predpisov a daňovo sa odpisuje podľa odpisových sadzieb.

Sadzby účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku sú stanovené v odpisovom pláne za každý prírastok majetku samostatne.

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy**III. 1) Aktíva****III. 1a) Dlhodobý majetok****III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie**

| Položka | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceneniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|---|-----------------------------|---------------|--------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 54 770 | | | | | | 54 770 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 54 770 | | | | | | 54 770 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 54 770 | | | | | | 54 770 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 54 770 | | | | | | 54 770 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |

| III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|-----------------------------|---------|-------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| Položka | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 54 770 | | | | | | 54 770 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 54 770 | | | | | | 54 770 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 54 770 | | | | | | 54 770 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 54 770 | | | | | | 54 770 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |

| III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|--|----------------|------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------------|
| Položka | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 347 571 | 1 465 768 | 5 708 119 | | | | 19 192 | 243 333 | 7 783 983 |
| Prírastky | 2 286 | 267 409 | 236 614 | | | | 720 411 | 12 845 | 1 239 565 |
| Úbytky | | | 82 467 | | | | 506 309 | 253 195 | 841 971 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 349 857 | 1 733 177 | 5 862 266 | | | | 233 294 | 2 983 | 8 181 577 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 039 481 | 4 409 026 | | | | | | 5 448 507 |
| Prírastky | | 36 390 | 427 336 | | | | | | 463 726 |
| Úbytky | | | 82 467 | | | | | | 82 467 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 075 871 | 4 753 895 | | | | | | 5 829 766 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 347 571 | 426 287 | 1 299 093 | | | | 19 192 | 243 333 | 2 335 476 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 349 857 | 657 306 | 1 108 371 | | | | 233 294 | 2 983 | 2 351 811 |

| III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|---|---------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| Položka | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 347 571 | 1 459 498 | 5 679 095 | | | | 10 837 | 0 | 7 497 001 |
| Prírastky | | 9 944 | 102 968 | | | | 121 268 | 284 239 | 518 419 |
| Úbytky | | 3 674 | 73 944 | | | | 112 913 | 40 906 | 231 437 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 347 571 | 1 465 768 | 5 708 119 | | | | 19 192 | 243 333 | 7 783 983 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 006 225 | 4 017 919 | | | | | | 5 024 144 |
| Prírastky | | 36 930 | 465 051 | | | | | | 501 981 |
| Úbytky | | 3 674 | 73 944 | | | | | | 77 618 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 039 481 | 4 409 026 | | | | | | 5 448 507 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 347 571 | 453 273 | 1 661 176 | | | | 10 837 | 0 | 2 472 857 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 347 571 | 426 287 | 1 299 093 | | | | 19 192 | 243 333 | 2 335 476 |

| III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo | | |
|---|----------------------------------|--|
| Dlhodobý majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie | Popis |
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať | | |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 1 402 902 | nehnutelnosť LV4393, obstarávané technológie |
| Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať | | |

| III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------|
| Položka | Podielová účasť v PUJ (061A, 062A, 063A) | Podielová účasť, okrem PUJ (062A) | Ostatné CP a podiely (063A) | Pôžičky PUJ (066A) | Pôžičky, okrem PUJ (066A) | Ostatné pôžičky (067A) | Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A) | Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A, 067A, 069A) | Obstaranie a preddavky (043, 053) | SPOLU |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 866 659 | | 85 903 | | | | 100 000 | | | 1 052 562 |
| Prírastky | | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 866 659 | | 85 903 | | | | 100 000 | | | 1 052 562 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 85 903 | | | | | | | 85 903 |
| Prírastky | | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 85 903 | | | | | | | 85 903 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 866 659 | | 0 | | | | 100 000 | | | 966 659 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 866 659 | | 0 | | | | 100 000 | | | 966 659 |

K ostatným dlhodobým CP a podielom zostáva vytvorená opravná položka vo výške 85 903,00 Eur, čo predstavuje 100% z obstarávacej ceny akcií spoločnosti Super Pek a.s., nakoľko v r. 2009 vstúpila do konkurzu.

| III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách | | | | | |
|---|---------------------|---|--|---|---------------------|
| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom (riadok 22 súvahy) | | | | | |
| TATRAPEKO a.s. | 99,00 | 30,43 | 475 878 | 147 249 | 866 659 |
| | | | | | |
| CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy) | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| CP a podiely – zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

| III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo | |
|--|----------------------------------|
| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | |
| Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať | 0 |

| III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim | | | | | |
|---|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| Pohľadávky | 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 |
| Pohľadávky z obchodného styku | 121 987 | 10 968 | 3 228 | 1 051 | 128 676 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | 18 879 | 6 774 | | 2 143 | 23 510 |
| SPOLU | 140 866 | 17 742 | 3 228 | 3 194 | 152 186 |

| III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok | | | |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 473 352 | 100 398 | 573 750 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | 12 816 | | 12 816 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | 150 859 | 23 510 | 174 369 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 637 027 | 123 908 | 760 935 |

III. 1 r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom

Zmluva o zriadení záložného práva na pohľadávky pre Všeobecnú úverovú banku, a.s. Bratislava.

| III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka | | |
|---|-----------------------|--|
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 11 533 | 36 505 |
| odpočítateľné | 188 879 | 173 533 |
| zdaniteľné | 204 302 | 210 038 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 39 665 | 36 442 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Uplatnená daňová pohľadávka | 6 136 | 5 528 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | 2 913 | 3 081 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 42 903 | 44 108 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | -1 205 | -4 601 |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

| | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| - uhradené poisťné | 24.435,00 | 19.374,00 |
| - uhradené poplatky | 4.305,00 | 4.681,00 |
| - reklama | 1.582,00 | 0,00 |
| Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| - plnenie od dodávateľov | 1.385,00 | 200,00 |

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

| III. 2 a1-2) Základné imanie | | | | | |
|------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------------------|
| Komanditisti | Zapísané ZI | Nezapísané ZI | Spolu | Splatené | Práva spojené s podielom |
| | 237 346 | | 237 346 | 237 346 | konateľ komplementára |
| SPOLU | 237 346 | | 237 346 | 237 346 | |

III. 2 a4-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|--|
| Účtovný zisk | 22 244 |

V zmysle uznesenia z valného zhromaždenia zisk k 31.12.2018 vo výške 22.244 Eur bol rozdelený nasledovne:

- 8.243 Eur prevod na nerozdelený zisk minulých rokov,
- 14.000 Eur vyplatený podiel na zisku.

III. 2 a7-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie

| Názov položky | Rozdelenie účtovného zisku |
|--|----------------------------|
| Prídely do zákonného rezervného fondu | |
| Prídely do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídely do sociálneho fondu | |
| Prídely na zvýšenie základného imania | |

| | |
|---|----------------|
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 144 187 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| SPOLU | 144 187 |

| III. 2 b) Rezervy | | | | | |
|---------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 91 828 | 80 648 | 91 828 | | 80 648 |
| nevyfakturované dodávky | 3 640 | 4 572 | 3 640 | | 4 572 |
| nevyčerpané dovolenky - mzdový náklad | 65 541 | 56 471 | 65 541 | | 56 471 |
| nevyčerpané dovolenky - poistné | 22 647 | 19 605 | 22 647 | | 19 605 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

K 31.12.2019 bola vykonaná inventarizácia nevyčerpanej dovolenky.

Na základe priemerného zárobku zamestnanca zisteného za 4. štvrťrok 2019 a celkového počtu nevyčerpanej dovolenky bola vytvorená rezerva na mzdový náklad a podiel sociálneho a zdravotného poistenia. V roku 2020 bude rezerva rozpúšťaná priebežne podľa čerpania dovolenky jednotlivými zamestnancami.

| III. 2 c) Záväzky - do a po lehote splatnosti | | | |
|---|---------------|----------------------|----------------------|
| Záväzok | Riadok súvahy | Do lehoty splatnosti | Po lehote splatnosti |
| dlhodobé záväzky spolu | 102 | 87 480 | |
| ostatné dlhodobé záväzky | 110 | | |
| záväzky zo sociálneho fondu | 114 | 84 241 | |
| odložený daňový záväzok | 117 | 3 239 | |
| krátkodobé záväzky spolu | 122 | 835 113 | 180 018 |
| záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 124 | 96 369 | 155 960 |
| ostatné záväzky z obchodného styku | 126 | 271 844 | 24 058 |
| záväzky voči spoločníkom a združeniu | 130 | 1 861 | |
| záväzky voči zamestnancom | 131 | 3 728 | |
| záväzky zo sociálneho | 132 | 61 302 | |

| | | | |
|--------------------------|-----|---------|--|
| poistenia | | | |
| daňové záväzky a dotácie | 133 | 73 151 | |
| iné záväzky | 135 | 326 858 | |

| III. 2 d) Záväzky - podľa zostatkovej doby splatnosti | | |
|---|-----------------------|--|
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Dlhodobé záväzky spolu | 87 480 | 89 146 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 87 480 | 89 146 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1 015 131 | 896 050 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 835 113 | 873 705 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 180 018 | 22 345 |

| III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu | | |
|--|-----------------------|--|
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 81 480 | 78 151 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 8 086 | 7 872 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 9 539 | 9 188 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 17 625 | 17 060 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 14 864 | 13 731 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 84 241 | 81 480 |

| III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky | | | | | | |
|------------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| zmluva o úvere | EUR | 2,1 | 20.05.2020 | | 26 873 | 91 349 |
| zmluva o termínovanom úvere | EUR | 2,5 | 20.09.2021 | | 183 201 | 301 233 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| úver | EUR | 1,75 | 23.07.2019 | | 180 152 | 487 446 |

Rozdelenie dlhodobých bankových úverov:
so splatnosťou do jedného roka 144.905,00 Eur - zahrnuté na r. 139 súvahy,
so splatnosťou nad jeden rok 65.169,00 Eur - zahrnuté na r. 121 súvahy.

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výnosy budúcich období:

1. zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku zostatok k 31.12.2019 vo výške 175.905,00 Eur, z toho krátkodobé vo výške 29.073,00 Eur a dlhodobé vo výške 146.832,00 Eur,
2. zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku zostatok k 31.12.2019 vo výške 142.633,00 Eur, z toho krátkodobé vo výške 53.295,00 Eur a dlhodobé vo výške 89.338,00 Eur,
3. investičná priama nenávratná podpora zostatok k 31.12.2019 vo výške 401,00 Eur, z toho krátkodobé vo výške 93,00 Eur a dlhodobé vo výške 308,00 Eur.

III. 5) Odložená daň

| III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením | | | | | | |
|--|-------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--|--|--|
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie - Základ dane | Bežné účtovné obdobie - Daň | Bežné účtovné obdobie - Daň v % | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 186 128 | | | 32 096 | | |
| teoretická daň | | 39 087 | 21,00 | | 6 740 | 21,00 |
| Daňovo neuznané náklady | 41 526 | 8 720 | 4,68 | 61 958 | 13 011 | 40,54 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -13 573 | -2 850 | -1,53 | -17 994 | -3 779 | -11,77 |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | -2 141 | -450 | -0,24 | 2 890 | 607 | 1,89 |
| Spolu | 211 940 | 44 507 | 23,91 | 78 952 | 16 580 | 51,66 |
| Splatná daň z príjmov | | 44 507 | 23,91 | | 16 580 | 51,66 |
| Odložená daň z príjmov | | -4 427 | -2,38 | | -7 049 | -21,96 |
| Celková daň z príjmov | | 40 080 | 21,53 | | 9 531 | 29,70 |

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

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

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

| Typ výrobku, tovaru alebo služby | Suma výnosov Bežný rok | Suma výnosov Minulý rok |
|----------------------------------|------------------------|-------------------------|
| tržby za vlastné výrobky | 5 314 134 | 4 720 552 |
| tržby z predaja služieb | 128 669 | 111 974 |
| tržby za tovar | 2 454 617 | 2 735 696 |

IV. 1 b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|---|--|---|--|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | 10 529 | 8 793 |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | | | | 10 529 | 8 793 |
| Manká a škody | | | | | |
| Reprezentačné | | | | | |
| Dary | | | | | |
| Iné | | | | 10 529 | 8 793 |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | | | | 10 529 | 8 793 |

Rozdiel 10.529,00 Eur v bežnom účtovnom období a rozdiel 8.793,00 Eur v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období predstavuje predaj chleba a ostatných pekárenských výrobkov zo zmätkov.

IV. 1 c) Opis a sume významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

| | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| výroba pekárenských výrobkov do vlastných predajní | 486 176,00 | 478 151,00 |

| IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti | | |
|---|--|---|
| Opis účtovného prípadu | Suma výnosov z hospodárskej činnosti Bežný rok | Suma výnosov z hospodárskej činnosti Minulý rok |
| tržby z predaja dlhodobého hmot.majetku a materiálu | 37 004 | 31 288 |
| náhrady poistných udalostí | 29 582 | 27 791 |
| výnosy - nenávratný finančný príspevok | 84 959 | 88 823 |
| náhrady mánk a škôd | 169 | 258 |
| ostatné výnosy - fakturácia | 42 890 | 27 782 |
| prijaté arbitrážne poplatky | | 513 |
| preplatok roč. zúčt. zdravot. poistenia | | 14 571 |
| ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 5 331 | 5 676 |

Zloženie výnosov z prijatých dotácií a nenávratného finančného príspevku:

bežné účtovné obdobie: 84.959,00 Eur - zúčtovanie časového rozlíšenia výnosov z dlhodobého odpisovaného majetku v súvislosti so zaúčtovanými odpismi,

bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 88.823,00 Eur - zúčtovanie časového rozlíšenia výnosov z dlhodobého odpisovaného majetku v súvislosti so zaúčtovanými odpismi.

| IV. 1 e) Osobné náklady | | |
|---|----------------------------------|-----------------------------------|
| Opis účtovného prípadu | Suma osobných nákladov Bežný rok | Suma osobných nákladov Minulý rok |
| Mzdové náklady | 1 529 525 | 1 523 384 |
| Ostatné osobné náklady na závislú činnosť | | |
| Sociálna poisťovňa | 385 284 | 382 798 |
| Zdravotná poisťovňa | 140 997 | 139 359 |
| Iné osobné a sociálne náklady | 39 752 | 38 288 |
| SPOLU | 2 095 558 | 2 083 829 |

| IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov | | |
|---|-----------------------------------|------------------------------------|
| Opis účtovného prípadu | Suma finančných výnosov Bežný rok | Suma finančných výnosov Minulý rok |
| Výnosy z predaja CP a podielov (661) | | |
| Výnosové úroky (662) | 3 438 | 2 193 |
| Kurzové zisky počas roku (663.A) | | |
| Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A) | | |
| Ostatné finančné výnosy (66x) | | |
| SPOLU | 3 438 | 2 193 |

| IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby | | |
|--|------------------------------------|-------------------------------------|
| Opis účtovného prípadu | Náklady na nákup služieb Bežný rok | Náklady na nákup služieb Minulý rok |
| náklady voči audit. spoločnosti | 2 500 | 2 490 |
| nájomné | 77 200 | 67 839 |
| deratizácia, dezinfekcia | 12 928 | 10 714 |
| opravy | 268 456 | 218 470 |
| výkony spojov | 16 124 | 14 695 |
| inzercia, reklama | 63 035 | 31 168 |
| školenie | 1 157 | 1 932 |
| stočné | 21 204 | 20 172 |
| pracovná zdravotná služba | 1 500 | 0 |
| prepravné | 3 780 | 3 450 |

| | | |
|-----------------|---------|---------|
| propagácia | 5 160 | 4 534 |
| cestovné | 24 006 | 24 829 |
| služby cudzinci | 202 199 | 112 353 |
| licencia | 0 | 75 000 |
| náborové služby | 2 870 | 6 765 |
| mandátna zmluva | 13 000 | 13 000 |
| ostatné služby | 112 879 | 114 509 |
| SPOLU | 827 998 | 721 920 |

| IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti | | |
|--|---|--|
| Opis účtovného prípadu | Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok | Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok |
| dane a poplatky | 39 078 | 39 174 |
| odpisy dlhodobého hmotného majetku | 463 726 | 495 713 |
| zostatková cena predaného dlhod.majetku a materiálu | 31 359 | 36 544 |
| opravné položky k pohľadávkam | 14 514 | 14 304 |
| ostatné náklady na hosp. činnosť | 114 737 | 101 840 |

| IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát | | |
|--|------------------------------------|-------------------------------------|
| Opis účtovného prípadu | Suma finančných nákladov Bežný rok | Suma finančných nákladov Minulý rok |
| Náklady z predaja CP a podielov (561) | | |
| Nákladové úroky (562) | 23 032 | 30 042 |
| Kurzové straty počas roku (563.A) | | |
| Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A) | | |
| Ostatné finančné náklady (56x) | 21 145 | 23 500 |
| SPOLU | 44 177 | 53 542 |

| IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom | | |
|--|-----------------------|--|
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 2 500 | 2 490 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 2 500 | 2 490 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

| IV. 4 b) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu | | |
|--|-----------------------|--|
| Geografické oblasti odbytu | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby) | 7 897 420 | 7 568 221 |
| Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby) | | |
| Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby) | | |

Článok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 1) Iné aktíva a pasíva

V. 1 b-2) Opis a hodnota podmienených záväzkov v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Súdny spor, záväzok vo výške 11.678,00 Eur.

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

VI. i) Informácie o mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelných pohromách

Nie sú známe žiadne významné skutočnosti, ktoré by výrazne ovplyvnili ďalšiu činnosť spoločnosti.

Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

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

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba | Typ transakcie | Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období | Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období |
|------------------------|--------------------------|---|---|
| dcérska spoločnosť | kúpa | 1 501 361 | 1 340 443 |
| spoločník komplementár | kúpa | 13 000 | 13 000 |
| dcérska spoločnosť | predaj | 649 181 | 407 618 |
| spoločník komplementár | predaj | 1 200 | 1 200 |
| spoločník komanditista | prijatá pôžička, úrok | 2 931 | 3 000 |
| spoločník komplementár | prijatá pôžička, úrok | 1 035 | 1 174 |
| blízke osoby | prijatá pôžička, úrok | 4 313 | 4 677 |
| blízke osoby | poskytnutá pôžička, úrok | 3 241 | 0 |

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

| IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka | | | | | |
|--|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| Položka vlastného imania | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 1 027 447 | | | | 1 027 447 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 274 460 | | | | 274 460 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | -2 342 | | | | -2 342 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | -6 023 | | | | -6 023 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 238 600 | | | | 238 600 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 688 106 | 8 243 | | | 696 349 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 22 244 | 144 187 | 22 244 | | 144 187 |
| Ostatné položky | | | | | |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

| IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka | | | | | |
|---|--|-----------|---------|---------|---------------------------------------|
| Položka vlastného imania | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 1 027 447 | | | | 1 027 447 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 274 460 | | | | 274 460 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | -2 342 | | | | -2 342 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín | -6 023 | | | | -6 023 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 238 600 | | | | 238 600 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 569 563 | 118 543 | | | 688 106 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného | 125 543 | 22 244 | 125 543 | | 22 244 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| účetného obdobia | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Článok X - Prehľad peňažných tokov

| Cash Flow | | | |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Z/S | Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-) | 186 128 | 32 096 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-) | 391 048 | 485 730 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého majetku (+) | 463 726 | 495 713 |
| A.1.2. | Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+) | | |
| A.1.3. | Rezervy (+/-) | -11 180 | 35 015 |
| A.1.4. | Opravné položky (+/-) | 11 319 | 14 304 |
| A.1.5. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia | -92 411 | -92 377 |
| A.1.6. | Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku | | 5 226 |
| A.1.7. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-) | | |
| A.1.8. | Nákladové (+) a výnosové úroky (-) | 19 594 | 27 849 |
| A.1.9. | Iné položky nepeňažného charakteru (+/-) | | |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok | 479 813 | 204 852 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 310 807 | 91 511 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 121 842 | 96 189 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 47 164 | 17 152 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| A.3. | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2) | 1 055 128 | 722 357 |
| A.4. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 3 438 | 2 193 |
| A.5. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -23 032 | -30 042 |
| A.6. | Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -16 580 | -3 001 |
| A 7. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | 809 | -614 291 |
| A.8. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | -280 048 | -13 900 |
| A | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.) | 741 576 | 63 637 |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | -720 411 | -121 268 |
| B.2. | Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+) | | 917 |

| | | | |
|-------|--|----------|----------|
| B.3. | Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-) | | |
| B.4. | Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+) | | |
| B.5. | Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-) | | |
| B.6. | Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+) | | |
| B.7. | Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-) | | |
| B.8. | Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+) | | |
| B.9. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.10. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.11. | Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-) | | |
| B.12. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.13. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.) | -720 411 | -120 351 |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-) | -14 001 | -7 000 |
| C.2. | Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-) | | |
| C.3. | Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-) | | |
| C.4. | Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-) | | |
| C.5. | Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+) | | |
| C.6. | Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-) | | |
| C.7. | Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C.8. | Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | | |
| C.9. | Prijaté výnosové úroky (-) | | |
| C.10. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C.11. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.) | -14 001 | -7 000 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C) | 7 164 | -63 714 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia | 72 181 | 135 895 |
| F | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia | 79 345 | 72 181 |