

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

Článok I Všeobecné informácie

- 1) **Obchodné meno účtovnej jednotky** Old Herold, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky 911 05 Trenčín
Dátum založenia 14.04.1998
Dátum vzniku 20.05.1998
Opis hospodárskej činnosti výroba a predaj alkoholických nápojov

- 2) Účtovná jednotka nie je neobmedzene **ručiacim spoločníkom** v iných účtovných jednotkách

- 3) **Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 25.03.2019.

- 4) **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky** - k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)

- 5) **Údaje o skupine** – netýka sa ÚJ

- 6) **Zamestnanci**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	153	151
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	155	159
z toho počet vedúcich zamestnancov	6	6

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

Článok II

Informácie o prijatých postupoch

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

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky :

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

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

1a) obstarávacou cenou:

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

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

- dopravné, poistné, skontá.

1b) menovitou hodnotou:

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

1c) vlastnými nákladmi:

- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

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

2a) trhovou cenou

2b) kvalifikovaným odhadom

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

Tvorba **odpisového plánu** pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku.

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

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

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

Dotácie na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období neboli poskytnuté

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

Článok III
Informácie , ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 908	67 971			0		159 879
Prírastky		14 357						14 357
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		106265	67 971			0		174236
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 908	67 971					159 879
Prírastky		1 200						1 200
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		93 108	67 971					161 079
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0		0
Stav na konci účtovného obdobia		13 157	0			0		13 157

Tabuľka č. 2

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

a2) Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		60 674	530 250				17 880	0	608 804
Prírastky		12 076	19 669				42 118	0	73 863
Úbytky							31 744	0	31 744
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		72 750	549 919				28 254	0	650 923
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		48 015	523 321						571 336
Prírastky		3 144	11 209						14 353
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		51 159	534 530						585 689
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 659	6 929						37 468
Stav na konci účtovného obdobia		21 591	15 389						36 980

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		80 094	537 937						618 031
Prírastky							17 880		17 880
Úbytky		19 420	7 687						27 107
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		60 674	530 250				17 880		608 804
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		60 481	525 225						585 706
Prírastky		6 953	5 783						12 736
Úbytky		19 419	7 687						27 106
Stav na konci účtovného obdobia		48 015	523 321						571 336
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 613	12 712						32 325
Stav na konci účtovného obdobia		12 659	6 929						19 588

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

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

- d) Majetok, ktorým je **goodwill** - netýka sa ÚJ
- e) **Výskumná a vývojová činnosť** za bežné účtovné obdobie - netýka sa ÚJ
- f) Štruktúra **dlhodobého finančného majetku**, prostredníctvom ktorého ÚJ **vykonáva** v inej ÚJ rozhodujúci, spoločný rozhodujúci alebo podstatný **vplyv**, a jeho umiestnenie za bežné účtovné obdobie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

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

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel.úč. okrem prepoj.ÚJ	Ostatné realiz. CP a podiely	Pôžičky	Dlhové CP	Účty v bankách s viaz. dlhšou ako 1 rok	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7000		300 019		2 539 075				2 846 094
Prírastky					153 471				153 471
Úbytky					124 250				124 250
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	7000		300 019		2 568 296				2 875 315
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 000		300 019		2 539 075				2 846 094
Stav na konci účtovného obdobia	7 000		300 019		2 568 296				2 875 315

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel.úč. okrem prepoj.ÚJ	Ostatné realiz. CP a podiely	Pôžičky	Dlhové CP	Účty v bankách s viaz. dlhšou ako 1 rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 000				2 558 881				2 565 881
Prírastky			300 019		300 480				600 499
Úbytky					320 286				320 286
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	7000		300 019		2 539 075				2 846 094
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 000				2 558 881				2 565 881
Stav na konci účtovného obdobia	7 000		300 019		2 539 075				2 846 094

- h) **Ocenenie DFM k 31.12.2019 reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania** s vplyvom na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

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

K 31.12.2019 spoločnosť zúčtovala alikvotnú časť úrokového výnosu dlhopisov vo výške 6.823 eur s dopadom na zvýšenie hospodárskeho výsledku.

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

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

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

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

Akcie ARETE INVEST Investičný fond s premenným základným kapit. v hodnote 293.992 eur sú v roku 2019 bezo zmeny. V tejto zložke majetku spoločnosť v roku 2019 o zmene neúčtovala.

Dlhopis CSG VAR/21 Arete Invest držaný do splatnosti je v roku 2019 bezo zmeny.

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

Spoločnosť od r.2018 vlastní dlhopis Erste Group Bank 0,75% Mortgage v počte 2 ks v celkovej hodnote 200.000 €.

Spoločnosť nadobudla v r.2019 zmenku vystavenú spoločnosťou Komatop, s.r.o. Zmenková hodnota je 98.000 €.

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

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

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

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

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

Spoločnosť eviduje dlhodobé pohľadávky z titulu colného zabezpečenia a z titulu odložených daní voči finančnej správe v hodnote 395 406 eur. Okrem toho vykazuje len bežné krátkodobé pohľadávky.

Opravné položky k pohľadávkam v tomto účtovnom období spoločnosť tvorila vo výške 54 eur. Zároveň účtovná jednotka účtovala o zrušení opravnej položky k pohľadávkam vo výške 35 727 €.

V roku 2019 účtovná jednotka účtovala o odpise pohľadávok v čiastke 117 399 €. Táto hodnota bola odpísaná v súlade s § 19 ods.2 písm.h) zák.č.595/2003 Z.z., to znamená, že je v plnej výške považovaný za daňovo uznaný výdavok.

q) Veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	380 342		380 342
Odložená daňová pohľadávka	15 064		15 064
Dlhodobé pohľadávky spolu	395 406		395 406
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 271 538	59 840	5 331 378
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	57 814		57 814
Iné pohľadávky	15 443		15 443
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 344 795	59 840	5 404 635

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	59 840	484 981
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 344 795	6 318 199
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 404 635	6 803 180
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	395 148	404 609
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	258	1 283
Dlhodobé pohľadávky spolu	395 406	405 892

- r) **Pohľadávky** zabezpečené **záložným právom** alebo inou formou zabezpečenia, **pohľadávky**, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať** - netýka sa ÚJ
- s) **Odložená daňová pohľadávka**
Spoločnosť vytvorila odloženú daňovú pohľadávku k rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou dlhodobého hmotného majetku vo výške 1.059 eur a k dočasným rozdielom v základe dane v zmysle § 17 ods.19 vo výške 14.005 eur.
- t) **Zložky krátkodobého finančného majetku a finančných účtov**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	49 392	62 369
Bežné bankové účty	7 901 489	5 400 963
Bankové účty termínované		
Spolu finančné účty	7 950 881	5 463 332

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Stav na konci účtovného obdobia e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	1 810 257	740 654	2 550 911	0
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	1 810 257	740 654	2 550 911	0

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

y) Významné položky účtov časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	2 201	2 632
Náklady budúcich období krátkodobé	34 714	68 879
z toho: - poistné	29 652	26 077
-úrok zo zmeniek	0	39 458
-ČR rozdiel medzi OC a NH dlhopisu		
- oš. (udrž. poplatky, údržba SW, predpl., nájom)	5 062	3 344
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé (poistné)	0	2 686

2) Pasíva

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 690 724
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	1 690 724
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 690 724

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

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

b) Rezervy - tvorba, použitie, zrušenie

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-				-
Krátkodobé rezervy	126 482	136 805	126 482		136 805
z toho - na nevyč.RD	126 482	136 805	126 482		136 805

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-				-
Krátkodobé rezervy	98 407	126 482	98 407		126 482
z toho - na nevyč.RD	98 407	126 482	98 407		126 482

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 257 950	5 776 273
Krátkodobé záväzky spolu	6 257 950	5 776 273
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	16 031	8 521
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	16 031	8 521

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

f) Odložený daňový záväzok

V roku 2019 spoločnosť o odloženom daňovom záväzku neúčtovala.

g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	8 521	5 373
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 994	13 825
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 994	13 825
Čerpanie sociálneho fondu	9 484	10 677
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 031	8 521

h) Vydané dlhopisy - netýka sa ÚJ

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

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

j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	150	3 324
z toho - služby	0	2 834
- cest.náhrady	150	490
Výnosy budúcich období dlhodobé,	-	-
z toho - čas. rozlíšenie výnosov z CP		
Výnosy budúcich období krátkodobé	0	95 478
z toho - ČR úrok. výnosu z CP	0	95 478

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

4) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu – nájomca - netýka sa ÚJ

5) Odložená daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	96 224	141 104
z toho - odpočítateľné (rozdiel účt. a daň. ZC DHM)	5 043	6 108
- zdaniteľné	91 181	134 996
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	15 064	25 550
Uplatnená daňová pohľadávka	- 10 486	- 5 425
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	- 10 486	- 5 425
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 044 153	x	x	2 145 886	x	x
z toho - teoretická daň	x	429 272	21	x	450 636	21
Daňovo neuznané náklady	91 181			134 996		
Výnosy nepodliehajúce dani	114 622			139 280		
Umorenie daňovej straty	-			-		
Spolu	2 020 713	424 349	21	2 141 602	449 736	21
Zápočet dane zaplatenej v zahr.		64 801			32 374	
Splatná daň z príjmov	x	359 548		x	417 362	
k tomu odv. zrážková daň			19			19
splatná daň v ČR		64 801			32 374	
Odložená daň z príjmov	x	10 486		x	5 425	
Celková daň z príjmov	x	434 835		x	455 161	

6) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - netýka sa ÚJ

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

1) Doplnujúce a vysvetľujúce informácie k položkám výnosov a nákladov

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za tovar	27 943	28 610
Tržby za vlastné výrobky	16 928 375	17 440 506
Tržby z predaja služieb	124 184	124 702
Čistý obrat celkom	17 080 502	17 593 818

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	688 853	519 377	522 699	- 169 476	- 3 322
Výrobky	964 086	1 041 333	948 261	69 527	93 072
Spolu	1 652 939	1 560 710	1 470 960	- 99 949	89 750
Manká a škody	x	x	x	1 751	2 232
Reprezentačné (RP)	x	x	x	5 822	5 417
Dary	x	x	x		
Iné (vzorky, odch.)	x	x	x	147	1 821
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	- 92 229	99 220

c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov	37 690	35 644
z toho: - aktivácia dopravy	12 372	10 735
- aktivácia služieb vl. strav. zariadenia	25 318	24 909

d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	283 036	444 318
z toho: - tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	211 832	377 339
- tržby z predaja tovaru	27 943	28 610
- ost. výnosy z hosp. činnosti (poistné plnenie, dotácie, ...)	43 261	38 369

e) Osobné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady	3 122 553	3 023 059
z toho - mzdové náklady	2 228 728	2 163 913
- odmeny členom orgánov	-	-
- náklady na sociálne poistenie	805 070	790 467
- sociálne náklady	88 755	68 679

f) Významné položky finančných výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy	446 816	342 333
z toho - kurzové zisky	214 751	139 109
z toho - kurz. zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka		-
- ostatné významné položky finančných výnosov	232 065	203 224
z toho - výnosy z krátkodobého FM (zo zmeniek)	107 653	106 193
- ost. výnosy z CP (výnos z dlhopisov)	124 412	97 031
- výnosové úroky	0	0
- ostatné výnosy z fin. činnosti	-	-

g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby	3 178 927	3 302 501
z toho - náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	33 065	31 206
z toho - náklady za audítorské služby	11 485	9 626
-daňové poradenstvo	21 580	21 580
- ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby	3 145 862	3 271 295
z toho - nájom HFS	862 860	862 860
- opravy, revízie	104 131	77 481
- reklama	655 665	685 166
- prenájom Košice	560 870	532 331
- ostatné	962 336	1 113 457

h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné položky nákladov z hospodárskej činnosti	9 357 235	9 800 687
z toho - suroviny, energie, materiál	8 916 630	9 235 599
- náklady na predaný majetok a materiál	176 122	354 347
- dane a poplatky	59 491	60 136
- odpisy	15 553	8 843
- náklady na predaný tovar	23 929	24 798
- ostatné náklady na hosp. činnosť, oprav.pol.k pohľad.	165 510	116 964

i) Významné položky finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady	217 182	214 590
z toho - kurzové straty	167 759	159 170
z toho - kurz. straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka	-	-
- ostatné významné položky finančných nákladov	49 423	55 420
z toho - nákladové úroky	39 458	39 566
- ostatné fin. náklady	9 965	15 854

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (vlastné výrobky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	16 162 872	16 711 210	27 943	28 610	124 184	124 702
ČR	765 503	729 296				
iné						
Spolu	16 928 375	17 440 506	27 943	28 610	124 184	124 702

Článok V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	9 439 113	4 761 864
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	117 399	1 175
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

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

- nenastali také skutočnosti

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

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

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

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

b) Charakteristika transakcie

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Frucona Košice a.s. (kúpa zásob)	01	29 977	38 442
Frucona Košice a.s. (kúpa služieb)	01	459 740	470 197
Frucona Košice a.s. (licencie)	05	224 413	249 342
Frucona Košice a.s. (predaj zásob)		11 737	8 266

Tabuľka č. 2

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Recyklogroup, a.s. (kúpa služieb)	01	222 095	371 345

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

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

Článok VIII Ostatné informácie

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

Článok IX Prehľad o pohybe vlastného imania

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	663 880				663 880
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	66 388				66 388
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 879 881	1 690 724	1 669 577		12 901 028
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 690 724	1 609 318	1 690 724		1 609 318
Vyplatené dividendy		1 669 577			
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	663 880				663 880
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	66 388				66 388
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 754 465	2 050 119	1 924 703		12 879 881
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 050 119	1 690 724	2 050 119		1 690 724
Vyplatené dividendy		1 924 703			
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

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

Článok X

Prehľad peňažných tokov

Prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 044 153	2 145 885
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>	- 15 207	- 10 480
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	15 553	8 843
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých rezerv (+/-)	10 323	28 075
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	- 35 673	35 727
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-61 540	-26 666
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	39 458	39 566
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-107 653	-106 193
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		81
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	124 325	10 087
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	1 240 619	-45 136

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 230 700	1 559 424
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	489 187	- 1 059 875
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 479 268	- 544 685
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.)	3 269 565	2 090 269
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	107 653	106 193
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 39 458	- 39 566
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	3 337 760	2 156 896
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 338 230	- 660 501
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	2 999 530	1 496 395
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 95 743	- 17 880
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 (-)	- 29 221	- 280 213
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		3 813
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	- 124 964	- 294 280
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	- 527 697	6 461
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	- 527 697	
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		6 461
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	- 1 669 577	- 1 924 703
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.)	- 2 197 274	- 1 918 242
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	677 292	- 716 127

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	7 273 589	7 989 716
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	7 950 881	7 273 589
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	7 950 881	7 273 589

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.