

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

Pečivárne Lipt. Hrádok, s.r.o., Liptovská Porúbka 347, 033 01 Liptovský Hrádok
založené 24.3.1992

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Výroba trvanlivého pečiva	24.3.1992
Obchod s potravinárskym tovarom	24.3.1992
Ubytovacie služby	24.3.1992
Sprostredkovanie obchodu	24.3.1992
Výroba a predaj cukrovínok	23.12.1994
Obchod s tovarom všetkých druhov v rozsahu voľnej živnosti	27.5.1997
Výroba čokolády, čokoládových cukrovínok, čokoládovej polevy a cukrárskej polevy	9.6.1999
Baliarenská činnosť	9.6.1999
Praženie jadrovín a iných substrátov	9.6.1999
Výroba šumienok a potravinárskych prípravkov v rozsahu voľných živností	9.6.1999

I. 2) Informácie o ÚJ, kde je spoločnosť obmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť je spoločníkom v 1. SLOVENSKÁ NUTRACEUTICKÁ, s.r.o.
IČO: 50767739

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

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 28.06.2019

Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie spoločnosti

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	138,00	149,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku	132,00	148,00

ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	7,00	7,00

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	3	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	11	
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady	11	
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok	Ostatné investičné cenné papiere a dlhové cenné papiere	áno	Obstarávacía cena	21	
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena	35	
	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:		Obstarávacía cena		

Krátkodobý finančný majetok	Dlhové cenné papiere	áno	Obstarávacia cena	66	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Náklady budúcich období krátkodobé	áno	Menovitá hodnota	76	
Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Závazky	áno	Menovitá hodnota	101	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Výdavky, výnosy bud. 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:	Odložená daňová pohľadávka	áno	Menovitá hodnota	52	

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	4,00	V zmysle účtovných predpisov	Rovnomerné	V súlade s účtovnými odpismi	v zmysle účtovných predpisov

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Budovy a stavby	40,00	V zmysle účtovných predpisov	Rovnomerné	V súlade s účtovnými prepismi	v zmysle ZDP
Budovy a stavby	20,00	V zmysle účtovných predpisov	Rovnomerné	V súlade s účtovnými prepismi	v zmysle ZDP
Budovy a stavby	12,00	V zmysle účtovných predpisov	Rovnomerné	V súlade s účtovnými prepismi	v zmysle ZDP
Stroje	12,00	V zmysle	Rovnomerné	V súlade s	v zmysle ZDP

		účtovných predpisov		účtovnými prepismi	
Stroje	6,00	V zmysle účtovných predpisov	Rovnomerné	V súlade s účtovnými prepismi	v zmysle ZDP
Stroje	4,00	V zmysle účtovných predpisov	Rovnomerné	V súlade s účtovnými prepismi	v zmysle ZDP
Autá a dopr. zariadenia	6,00	V zmysle účtovných predpisov	Rovnomerné	V súlade s účtovnými prepismi	v zmysle ZDP
Autá a dopr. zariadenia	4,00	V zmysle účtovných predpisov	Rovnomerné	V súlade s účtovnými prepismi	v zmysle ZDP

Doba odpisovania je uvádzaná v rokoch

II. 4 g) Informácia o dotáciách na majetok

Našej spoločnosti bol na základe žiadosti o nenávratný finančný príspevok:

EŠIF: Európsky poľnohospodársky fond pre rozvoj vidieka (EPFRV)

Kód žiadosti: 042ZA080039

Kód výzvy: 8/PRV/2015

Číslo opatrenia: 4 - investície do hmotného majetku

4.2.- podopatrenia - Podpora pre investície na spracovanie/uvádzanie na trh a/alebo vývoj poľnohospodárskych výrobkov

3.B - Mlynský, pekársky, pečivársky a cukrovinkársky priemysel
bola schválená v súlade § 19 ods. 8 zákona o príspevku z EŠIF v zmysle Dodatku č.2 k zmluve o poskytnutí nenávratného finančného príspevku nasledovne:

maximálna výška nenávratného finančného príspevku vo výške 356 455,19 EUR

celkové schválené oprávnené výdavky projektu vo výške 792 122,65 EUR

V roku 2018 bol uvedený finančný príspevok čerpaný vo výške 308 100,51 EUR.

V roku 2019 bol uvedený finančný príspevok čerpaný vo výške 34 291,01 EUR

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú 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	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		65 523,51						65 523,51

účtovného obdobia								
Prírastky		9 696,00						9 696,00
Úbytky		5 257,72						5 257,72
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		69 961,79						69 961,79
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		49 398,51						49 398,51
Prírastky		4 704,00						4 704,00
Úbytky		5 257,72						5 257,72
Stav na konci účtovného obdobia		48 844,79						48 844,79
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0,00						0,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16 125,00						16 125,00
Stav na konci účtovného obdobia		21 117,00						21 117,00

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		48 323,51						48 323,51
Prírastky		17 200,00						17 200,00
Úbytky								

Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		65 523,51						65 523,51
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		48 323,51						48 323,51
Prírastky		1 075,00						1 075,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		49 398,51						49 398,51
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0,00						0,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia		16 125,00						16 125,00

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	94 400,90	2 097 514,13	4 820 715,24			531,10	327 518,07	11 129,30	7 351 808,74
Prírastky		284 528,25	210 682,25				215 667,62	34 435,08	745 313,20
Úbytky			68 776,21				501 687,97	45 564,38	616 028,56
Presuny									
Stav na konci	94 400,90	2 382 042,3	4 962 621,28			531,10	41 497,72	0,00	7 481 093,3

účtovnéh o obdobia		8							8
Oprávky									
Stav na začiatku účtovnéh o obdobia		1 327 593,1 7	3 946 823,36						5 274 416,5 3
Prírastky		96 904,00	266 144,01						363 048,01
Úbytky			68 776,21						68 776,21
Stav na konci účtovnéh o obdobia		1 424 497,1 7	4 144 191,16						5 568 688,3 3
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovnéh o obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovnéh o obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovnéh o obdobia	94 400,90	769 920,9 6	873 891,88			531,10	327 518,07	11 129,30	2 077 392,2 1
Stav na konci účtovnéh o obdobia	94 400,90	957 545,2 1	818 430,12			531,10	41 497,72	0,00	1 912 405,0 5

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	Pozemk y	Stavby	Samostatn é hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porasto v	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Ostatn ý DHM	Obstarávan ý DHM	Poskytnut é preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovnéh o obdobia	129 854,26	2 050 270,0 1	4 126 802,80			531,10	516 779,10	186 232,77	7 010 470,0 4
Prírastky		53 338,49	793 156,81				670 980,27	258 951,66	1 776 427,23
Úbytky	35 453,36	6 094,37	99 244,37				860 241,30	434 055,13	1 435 088,53
Presuny									
Stav na konci účtovnéh o obdobia	94 400,90	2 097 514,1 3	4 820 715,24			531,10	327 518,07	11 129,30	7 351 808,7 4

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 246 334,22	3 845 020,02						5 091 354,24
Prírastky		87 353,32	201 047,71						288 401,03
Úbytky		6 094,37	99 244,37						105 338,74
Stav na konci účtovného obdobia		1 327 593,17	3 946 823,36						5 274 416,53
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	129 854,26	803 935,79	281 782,78			531,10	516 779,10	186 232,77	1 919 115,80
Stav na konci účtovného obdobia	94 400,90	769 920,96	873 891,88			531,10	327 518,07	11 129,30	2 077 392,21

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo

Predmetom Zmluvy o zriadení záložného práva k hnuiteľným veciam č. 909/18 zo dňa 10.12.2018 (ďalej aj „Záložná zmluva“) uzatvorenej medzi Pôdohospodárskou platobnou agentúrou, Hraničná 12, 815 26 Bratislava 1, IČO: 30 794 323, ako záložným veriteľom (ďalej aj „záložný veriteľ“) a Pečivárne Lipt. Hrádok, s.r.o., Liptovská Porúbka 347, 033 01 Liptovský Hrádok, IČO: 31 560 261 ako záložcom (ďalej aj „záložca“) je zriadenie záložného práva k Zálohu, ktorý je upravený v čl. II Záložnej zmluvy. Na zabezpečenie pohľadávky uvedenej v čl. I. Záložnej zmluvy sa zriaďuje záložné právo na hnuiteľný majetok záložcu (ktorý je predmetom Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. 042ZA080039 zo dňa 15.03.2016 v znení jej prípadných budúcich dodatkov) špecifikovaný nasledovne: a) Röntgen 900, model: X36- rok nadobudnutia 2017; nadobúdacia hodnota: 110 594,10 EUR; inventárne číslo: 5497; výrobné číslo: B71838897; b) Röntgen 300, model: X33- rok nadobudnutia 2018; nadobúdacia hodnota: 38 134,25 EUR; inventárne číslo: 5498; výrobné číslo: B838453858; c) Kontrolná dynamická váha C3530- rok nadobudnutia 2017; nadobúdacia hodnota: 20 861,50 EUR; inventárne číslo: 5499; výrobné čísla: 30000648; d) Kontrolná dynamická váha C3530- rok nadobudnutia 2017; nadobúdacia hodnota: 20 861,50 EUR; inventárne číslo: 5500; výrobné čísla: 30000649; e) Kontrolná dynamická váha C3530- rok nadobudnutia 2017; nadobúdacia hodnota: 20 861,50 EUR; inventárne číslo: 5501; výrobné čísla: 30000650; f) Kontrolná dynamická váha C3530- rok nadobudnutia 2017; nadobúdacia hodnota: 20 861,50 EUR; inventárne číslo: 5502; výrobné čísla: 30000651; e) Kontrolná dynamická váha C3530- rok nadobudnutia 2017; nadobúdacia hodnota: 20 861,50 EUR; inventárne číslo: 5503; výrobné čísla: 30000653.

Dátum začatia výkonu zp:

Spôsob výkonu zp:

Upravený v článku V. Zmluvy o zriadení záložného práva k hnuiteľným veciam č. 909/18 zo dňa 10.12.2018.

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra										
Položka	Podielová účasť v PUJ (061A, 062A, 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiel y (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		2 500,00	14 300,00				0,00			16 800,00
Prírastky			2 400,00							2 400,00
Úbytky							0,00			0,00
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		2 500,00	16 700,00				0,00			19 200,00
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 500,00	14 300,00				0,00			16 800,00
Stav na konci účtovného obdobia		2 500,00	16 700,00				0,00			19 200,00

III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách

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	0,00

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	16 938,70	0,00		15 178,11	1 760,59
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	16 952,02	0,00	216,67	1 960,79	14 774,56
SPOLU	33 890,72	0,00	216,67	17 138,90	16 535,15

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	9 214,29		9 214,29
Dlhodobé pohľadávky spolu	9 214,29		9 214,29
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	519 225,58	50 274,91	569 500,49
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	49 658,71		49 658,71
Iné pohľadávky	778,76	14 774,56	15 553,32

Krátkodobé pohľadávky spolu	569 663,05	65 049,47	634 712,52
-----------------------------	------------	-----------	------------

Pod hlavičkou Dlhodobé iné pohľadávky je uvedená odložená daňová pohľadávka vo výške 9 214,29 €

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:	21 810,56	22 045,02
odpočítateľné	21 810,56	22 045,02
zdaniteľné	0,00	0,00
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	22 066,13	26 289,79
odpočítateľné	0,00	26 289,79
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	21,00
Odložená daňová pohľadávka	9 214,29	10 150,31
Uplatnená daňová pohľadávka	5 978,13	6 974,01
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	5 042,11	5 928,89
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		0,00
Zmena odloženého daňového záväzku		0,00
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		0,00

Odložená daňová pohľadávka:

- vznikla z titulu účtovníka nedaňových opravných položiek k pohľadávkam na účte 391,
- zaúčtovaných nákladov, ktoré neboli zaplatené do konca účtovného obdobia a daňovými sa stávajú až po ich zaplatení
- z rozdielu medzi účtovnou hodnotou majetku a jeho daňovou základňou
- z rozdielu medzi účtovnou hodnotou záväzku a jeho daňovou základňou

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	40 768,63	70 440,09
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 841 936,51	1 165 403,96
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0,00	
Peniaze na ceste		
SPOLU	1 882 705,14	1 235 844,05

III. 1 t2) Krátkodobý finančný majetok - zložky					
Krátkodobý	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci

finančný majetok	účtovného obdobia				účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku		0,00	0,00		0,00
SPOLU		0,00	0,00		0,00

III. 1 u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku			
Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP	0,00	0,00	
SPOLU	0,00	0,00	

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

Medzi významné položky časového rozlíšenia sú poplatky vo výške 3.911 € za našu účasť na výstave PLMA Amsterdam, ktorá sa uskutoční v dňoch 2-3.12.2020
Ďalej významnú časť tvoria predpisy poistného za motorové vozidlá a majetok v celkovej výške 14 606,69,- €

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a1-2) Základné imanie					
Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Výška vkladu	23 238,00	0,00	23 238,00	23 238,00	

SPOLU	23 238,00	0,00	23 238,00	23 238,00	
-------	-----------	------	-----------	-----------	--

III. 2 a4-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 083 618,61

zisk vo výške 1 060 000,- € (slovom jedenmilióndvestopäťdesiatšesť EUR zúčtovaný v prospech účtu 428 Nerozdelený zisk minulých rokov.

zisk vo výške 23 618,61 € (slovom štyritisícšesťdesiatšesť EUR a štyridsaťtri centov)
zúčtovaný v prospech účtu 472 Záväzky zo zákonného sociálneho fondu

III. 2 a7-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie	
Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
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	852 292,67
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	852 292,67

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:	109 541,37	124 016,01	109 541,37		124 016,01
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	109 541,37	124 016,01	109 541,37		124 016,01

III. 2 c) Záväzky - do a po lehote splatnosti			
Záväzok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Záväzky zo sociálneho	114	18 382,91	

fondy			
Odložený daňový záväzok	117	0,00	
Záväzky z obchodného styku	126	287 549,86	10 336,74
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	130	4 730,45	
Záväzky voči zamestnancom	131	106 781,52	
Záväzky zo sociálneho poistenia	132	81 131,14	
Daňové záväzky a dotácie	133	66 245,86	

III. 2 d) Záväzky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	18 382,91	10 295,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18 382,91	10 295,00
Krátkodobé záväzky spolu	556 875,57	587 702,01
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	546 538,83	554 149,14
Záväzky po lehote splatnosti	10 336,74	33 552,87

III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 295,37	24 581,25
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	33 978,39	26 657,54
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	23 618,61	4 737,43
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	57 597,00	31 394,97
Čerpanie sociálneho fondu	49 509,46	45 680,85
Konečný zostatok sociálneho fondu	18 382,91	10 295,37

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výnosy budúcich období dlhodobé tvorí časť dotácií z eurofondov vo výške 190 022,42 €
 Výnosy budúcich období krátkodobé tvorí predpokladaná výška 45% odpisov DHM z Eurofondov zaradeného podľa predpokladu v roku 2019 v sume 66 843,90

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:	1 103 493,42			1 384 587,19		
teoretická daň		231 733,62	21,00		290 763,31	21,00
Daňovo neuznané náklady	115 199,89	24 191,98	2,19	77 009,38	16 171,97	1,16
Výnosy nepodliehajúce dani	-26 956,46	-5 660,86	-0,51	-33 389,59	-7 011,81	-0,51
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 191 736,85	250 264,73	22,68	1 428 206,98	299 923,46	21,66
Splatná daň z príjmov		250 264,73	22,68		299 923,46	21,66
Odložená daň z príjmov		936,02	0,08		1 045,12	0,08
Celková daň z príjmov		251 200,75	22,76		300 968,58	21,74

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 z predaja vlastných výrobkov	8 507 333,60	8 378 820,08
Tržby z predaja tovaru	1 286,46	452 000,00
Tržby z predaja služieb	75 110,17	43 833,96
Čistý obrat	8 583 730,23	8 874 654,04

Štruktúra sumy tržieb za vlastné výkony a tovar
Vlastné výrobky celkom: 8 507 000,60

z toho trvanlivé pečivo	8 050 022,60	z toho Slovensko	6 317 366,60	export	1 32 646,00
Iné výrobky	457 311,00	z toho Slovensko	436 162,00	export	21 149,00
Tržby z predaja tovaru	1 286,46				
Služby	celkom 75 110,17				

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	181 148,21	240 292,72	221 361,40	-59 144,51	18 931,32
Zvieratá	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	181 148,21	240 292,72	221 361,40	-59 144,51	18 931,32
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné				22 354,35	21 561,69
Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-36 790,16	40 493,01

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

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
Náhrady škôd	12 341,51	10 966,49
Dotácia na DHIM	60 093,45	25 431,75
Dotácia na výstavu	11 994,27	7 163,35

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	1 808 549,49	1 639 524,30
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	7 290,00	7 214,50
Sociálna poisťovňa	458 301,89	412 392,09
Zdravotná poisťovňa	175 450,44	158 439,16
Iné osobné a sociálne náklady	73 067,15	61 035,44
SPOLU	2 522 658,97	2 278 605,49

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)	0,00	0,00
Kurzové zisky počas roku (663.A)	0,30	1,46
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		
Ostatné finančné výnosy (66x)	3 740,03	128 577,51
SPOLU	3 740,33	128 578,97

Zúčtovanie výnosov zo zmeniek 3 740,03 €

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby		
Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
Opravy a údržba	75 072,50	87 007,28
Cestovné	21 725,18	21 733,65
Reprezentačné	9 260,64	8 566,69
Prepravné	36 957,11	42 801,66
Poštovné, telefóny	14 123,97	14 652,55
Vývoz odpadu	13 894,84	15 905,66
Stočné	3 386,10	1 971,21
Odborné skúšky	4 364,08	4 064,26
Náklady na základnú reklamu	59 250,35	81 333,70
Ostatné nakupované služby	187 325,20	171 803,76
Náklady za služby obchodných reťazcov	202 475,83	308 059,22
Poplatky a služby zvyšujúce daňový základ	14 848,52	13 905,92
SPOLU	642 684,32	771 805,56

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
Poistné	41 693,83	39 046,08
Manká a škody		215,77

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)		18 338,23
Kurzové straty počas roku (563.A)	127,54	144,81
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	3 338,53	5 647,68
SPOLU	3 466,07	24 130,72

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce

		účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 600,00	4 600,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 600,00	4 600,00
iné uisťovacie audítorské služby	0,00	0,00
súvisiace audítorské služby	0,00	0,00
daňové poradenstvo	0,00	0,00
ostatné neaudítorské služby	0,00	0,00

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					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	23 238,00				23 238,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	518 674,99				518 674,99
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 732 890,89		934 900,00		797 990,89
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	3 507,00	2 400,00			5 907,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 321,31				2 321,31
Nedeliteľný fond					

Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 250 000,00	1 060 000,00			2 310 000,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 083 618,61	852 292,67	1 083 618,61		852 292,67
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					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	23 238,00				23 238,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	518 674,99				518 674,99
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 470 790,89		1 737 900,00		1 732 890,89
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2 462,00	1 045,00			3 507,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri					

zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 321,31				2 321,31
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		1 250 000,00			1 250 000,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 254 737,43	1 083 618,61	1 254 737,43		1 083 618,61
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Článok X - Prehľad peňažných tokov

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS) (s použitím nepriamej metódy vykazovania) za rok 2019

Obchodné meno Pečivárne Lipt.Hrádok, s.r.o.
Sídlo Liptovská Porúbka 347, 033 01 Liptovský Hrádok
IČO 31560261

Označenie položky	Názov položky	Skutočnosť v €		
		č.	bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	1 103 493	1 384 587
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	2	296 318	252 993
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	365 075	285 697
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 (+)	4		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	6		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7	-217	680
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	-68 667	-52 202
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9		

A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10		18 338
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14	127	480
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 (+/-).	15		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie 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)	16	710 700	2 028 087
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	459 934	848 334
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	-8 263	-2 620 982
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	259 029	111 966
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	20		3 688 769
	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.)	21	2 110 511	3 665 667
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	23		-18 338
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	25		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	26	2 110 511	3 647 329
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	27	-299 925	-382 711
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	28		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	29		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	30	1 810 586	3 264 618

Označenie položky	Názov položky	Skutočnosť v €		
		č.	bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31	-9 696	-17 200
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	-198 061	-483 091
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 (-)	33		-2 500
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35	2 550	39 713
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 (+)	36		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38		

B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	39		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	40		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	41		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	42		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43		
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 (-)	44		
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 (+)	45		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	46		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	47		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	48		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	51	-205 207	-463 078
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52	-958 519	-1 742 637
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)	53		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	54		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	55		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	56		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	57		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	58	-934 900	-1 737 900
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	59		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	60	-23 619	-4 737
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	61	0	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	62		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	63		
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 (+)	64		
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 (-)	65		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	68		

Označenie položky	Názov položky	Skutočnosť v €		
		č.	bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	69		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	70		

C.2.10	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	71		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	72		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	73		
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 (-)	74		
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 (+)	75		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	76		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	77		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	78		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	79	-958 519	-1 742 637
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	80	646 861	1 058 903
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81	1 235 844	176 941
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82	1 882 705	1 235 844
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	83		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	84	1 882 705	1 235 844