

POZNÁMKY INDIVIDUÁLNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**zostavenej k 31.12.2019****A. Informácie o účtovnej jednotke**

- a) Obchodný názov účtovnej jednotky: Rudohorská investičná spoločnosť, a. s.
Sídlo účtovnej jednotky: Ing. Kožucha 12, 052 01 Spišská Nová Ves

Rudohorská investičná spoločnosť, a.s. (ďalej Spoločnosť) bola založená 9. 5. 2003 a zapísaná do obchodného registra 21. 5. 2003 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, odd. Sa, vl.č.1421/V.

- b) Hlavnou činnosťou spoločnosti je prenájom hnuteľného a nehnuteľného majetku a činnosť vykonávaná banským spôsobom.

c) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	6
počet vedúcich zamestnancov	1	2

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 10. júna 2020.

D. Ďalšie informácie o Spoločnosti:

- a) Spoločnosť a.s. zostavila účtovnú závierku za predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- b) Spoločnosť v priebehu r. 2019 nezmenila účtovné zásady ani účtovné metódy.
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, a to:
- dlhodobý nehmotný majetok
 - dlhodobý hmotný majetok
 - zásoby obstarané kúpou
 - pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
- Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním, a to dopravné, poisťné.
- d) Rudohorská investičná spoločnosť, a.s. za bežné účtovné obdobie dosiahla kladný daňový základ, ale uplatnením odpočtu daňovej straty z r. 2015 sa daňový základ znížil.

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:

- a) Nehmotný majetok, ktorého ocenenie bolo 2 400,- EUR a menej, bolo účtované na ľarchu účtu 518 Ostatné služby, nehmotný majetok, ktorého ocenenie bolo vyššie ako 2 400,- EUR bolo zaradené do dlhodobého nehmotného majetku.
- b) Hmotný majetok, ktorého ocenenie bolo 1 700,- EUR a menej, bolo účtované na ľarchu zásob, hmotný majetok, ktorého ocenenie bolo vyššie ako 1 700,- EUR, bolo zaradené do dlhodobého hmotného majetku.
- c) Účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.
- d) Na hmotný a nehmotný majetok nebolo v roku 2019 zriadené žiadne záložné právo.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'ne práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
A	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			197		3543451			3543648
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			197		3543451			3543648
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			197		3543451			3543648
Stav na konci účtovného obdobia			197		3543451			3543648

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	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			197		3543451			3543648
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			197		3543451			3543648
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			197		3543451			3543648
Stav na konci účtovného obdobia			197		3543451			3543648

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	280165	1155496	404803						1840464
Prírastky	196346	77763							274109
Úbytky	219183	966592	88669						1274444
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	257328	266667	316134						840129
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		612794	400038						1012832
Prírastky		353798	1291						355089
Úbytky		966592	88669						1055261
Stav na konci účtovného obdobia		0	312660						312660
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	280165	542702	4765						827632
Stav na konci účtovného obdobia	257328	266667	3474						527469

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	280558	1167154	404803						1852515
Prírastky									
Úbytky	393	11658							12051
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	280165	1155496	404803						1840464
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		564743	387155						951898
Prírastky		59709	12883						72592
Úbytky		11658							11658
Stav na konci účtovného obdobia		612794	400038						1012832
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	280558	602411	17648						900617
Stav na konci účtovného obdobia	280165	542702	4765						827632

Dlhodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté pred- dav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0				0			0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny		0				0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0				0			0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0				0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0				0			0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred dav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0				0			0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny		0				0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0				0			0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0				0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0				0			0

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia B	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva E	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Pohľadávky z obchodného styku	430682	90672	14629		506725
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	430682	90672	14629		506725

. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Krátkodobé pohľadávky	V lehote	Po lehote	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	88956	651002	739958
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	1854		1854
Iné pohľadávky	341850		341850
Krátkodobé pohľadávky spolu	432660	651002	1083662

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti	651002	602156
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	39930	128898
Krátkodobé pohľadávky spolu	690932	731054
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		

Dlhodobé pohľadávky spolu		
----------------------------------	--	--

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1 Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1808	1 903
Bežné bankové účty	45646	24 291
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	47454	26 194

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				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	904	0
Nájomné za auto	859	0
Ostatné náklady bud. období	45	
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	-241
Úrok z pôžičky - dobropis	0	-241

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:**Základné imanie zapísané v obchodnom registri:**

Počet: 100
 Druh: kmeňové
 Podoba: listinné
 Forma: akcie na meno
 Menovitá hodnota: 33 193,92 EUR
 Obmedzenie prevoditeľnosti akcií na meno: Akcie spoločnosti znejúce na meno majú obmedzenú prevoditeľnosť, ktoré môžu akcionári prevádzať len so súhlasom dozornej rady spoločnosti. Podmienky za ktorých môže dozorná rada odmietnuť udelenie tohto súhlasu sú uvedené v stanovách spoločnosti.

Rozdelenie účtovného zisku:

Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie vykázala spoločnosť hospodársky výsledok 7389 EUR.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1478
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 donerozdeleného zisku minulých rokov	1478
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1478

Informácie o rezervách

V spoločnosti sa v r. 2019 nevytvorila rezerva na nevyčerpané dovolenky.

Tabuľka č. 1

Názov položky A	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie E	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:	340613		20000		320613
Zákonná rezerva, sanácia pozemkov	340613	0	20000		320613
Krátkodobé rezervy, z toho:	2219		2219		0
Zákonná rezerva, sanácia pozemkov					
Rezerva na dovolenky	2219		2219		0

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba C	Použitie d	Zrušenie E	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:	450 479		109866		340613
Zákonná rezerva, sanácia pozemkov	450 479	0	109866		340613
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 460	2219	7460		2219
Rezerva na dovolenky	7 460	2219	7460		2219

Informácie o záväzkoch

V krátkodobých záväzkoch tvorínajväčšiu položku preddavok na kúpu nehnuteľnosti od kupujúceho Gemer—Can, s.r.o. Bratislava vo výške 800 000,- EUR , ktorá nebola vyúčtovaná pre neukončenú kúpu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	173 309	189 384
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	78736	162 117
Krátkodobé záväzky spolu	1 119 087	1 019 363
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7651	2 292
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	7651	2 292

O odloženej daňovej pohľadávke ani o odloženom daňovom záväzku sa v spoločnosti neúčtovalo.

Závázky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 292	2 070
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	83	266
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	83	266
Čerpanie sociálneho fondu	11	44
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 364	2 292

Spoločnosť v r. 2019 nečerpala žiadne bankové úvery.

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, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	9947
Nájomné prijaté vopred	0	9947

Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

H. Informácie o tržbách– významné položky výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z hospodárskej činnosti:	418 892	497 211
Nájomné	219 022	277 057
Ostatné	54 307	27 649
Zúčtovanie rezervy na sanáciu pozemkov	20 000	109 866
Predaj dlhodobého hmotného majetku	54 280	75 202
Predaj zásob	71 283	7 437
Finančné výnosy, z toho:	2 854	2 854
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Úroky z poskytnutých pôžičiek	4 254	2 854
Tržby z predaja obchodného podielu		
Mimoriadne výnosy, z toho:	84	159
Výnosy z finančného vysporiadania pohľadávok	84	159

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	273 328	304 557
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	273 328	304 557

I. Informácie k časti o nákladoch- významné položky nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	170 405	187 125
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Náklady na sanáciu pozemkov		
Opravy hnutel'ného a nehnuteľného majetku	10 151	9 794
Správa majetku	52 500	63 000
Právne služby	4 591	4 515
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Daň z nehnuteľnosti	37 543	39 827
Poplatky za vydobyté nerasty	2 627	4 837
Daň z motorových vozidiel	2 043	2 013
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-397413	-83457	21	1 478	310	21
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	432 729	90 873	21	25 291	5 311	21
Výnosy nepodliehajúce dani	0		21	0		21
Umorenie daňovej straty	30 266	6 356	21	26769	5 621	21
Spolu	5 050	1 060	21	0	0	21
Splatná daň z príjmov						
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov						

M. Členom štatutárneho orgánu v r. 2019 neboli vyplatené žiadne dividendy. Okrem toho neboli vyplatené žiadne odmeny, pôžičky, neboli im poskytnuté ani iné výhody.

O. Významné skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ktoré by ovplyvnili, účtovnú závierku r. 2019

Do termínu zostavenia účtovnej závierky neboli ukončené rokovania vo veci kúpy pozemkov vo vlastníctve našej spoločnosti na základe Zmluve o budúcej kúpnej zmluve zo dňa 28.01.2013 vo výške 1.550.000 eur. Kupujúci uhradil do 31.12.2018 zálohy vo výške 800.000 eur. O uzavretí kúpnej zmluvy prebiehajú ďalšie rokovania.

P. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 319 392				3 319 392
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceň.rozd. z prec. majetku a záv.	-71 367				-71 367
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň.rozd.z precenenia pri zlúčení, splynutí					
Zákonný rezervný fond	363 439				363 439
Nedeliteľný fond					
Štatut.a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	138 842	1 478			140 320
Neuhradená strata minulých rokov	-149 993				-149 993
Výsledok hosp.bežného účtovného obdobia	-398 473				-398 473
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 319 392				3 319 392
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	-71 367				-71 367
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	363 439				363 439
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	137365	1 478			138 842
Výsledok hosp.bežného účtovného obdobia	-149 993				-149 993
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

R. Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
A. 1.	Príjmy z predaja tovaru (+)		
A. 2.	Výdavky na nákup tovaru		
A. 3.	Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)		
A. 4.	Príjmy z predaja služieb (+)	335282	274876
A. 5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)	40620	30420
A. 6.	Výdavky na služby (-)	95060	164830
A. 7.	Výdavky na osobné náklady (-)	50763	74886
A. 8.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	50536	21325
A.9.	Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A.10.	Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 11.	Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 12.	Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 13.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
A. 14.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
A. 15.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)	37183	82739
A. 16.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	39711	97994
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A.16.)	95775	-31840
A. 17.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1531	0
A. 18.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	190	
A. 19.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 20.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.20.)	97 116	-31840
A. 21.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)		
A. 22.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 23.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.23.)	97 116	-31840
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		16474
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	13 494	75202
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	104 239	58000
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	14 889	41000
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 ich 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.)	-75 856	41728
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1.8.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2.1. až C. 2. 9.)	0	0
C. 2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C. 2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	21 260	9888
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	26 194	16306
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	47 454	26194
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 (+/-)	47 454	26194