

## Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti	
Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
kúpa tovarov za účelom ich ďalšieho predaja a predaj	12.4.1994
spracovanie morských rýb	12.4.1994
spracovanie sladkovodných a morských rýb	29.5.2003
spracovanie čerstvej zeleniny	29.5.2003
výroba majonézy, dresingov, horčice, kečupu, octu a lahôdkových šalátov	29.5.2003
prenájom nehnuteľností	29.5.2003
upratovacie a čistiace služby	29.5.2003
výroba a predaj hotových jedál a polotovarov - pohostinská činnosť	29.5.2003
sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb	29.6.2018
výroba mäsa a mäsových výrobkov(mäsiarstvo a údenárstvo)	29.6.2018
príprava a predaj na priamu konzumáciu	29.6.2018
nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla	29.6.2018
vedenie účtovníctva	29.6.2018
činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov	29.6.2018

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

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 29.05.2020

### I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za RYBA Košice spol. s r.o. (ďalej len "spoločnosť"). Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2020 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov

### I. 5) Údaje o skupine

#### I. 5 a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu

Spoločnosť RYBA Košice spol. s r.o. je dcérskou spoločnosťou TAURIS, a.s. so sídlom Potravínárska 6, 979 01 Rimavská Sobota, IČO: 36 7731 23, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.  
Materskou spoločnosťou spoločnosti TAURIS, a.s. je spoločnosť ECO-INVESTMENT, a.s., so sídlom Náměstí Republiky 1037/3, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČO 2738557, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Materská spoločnosť ECO-INVESTMENT, a.s. vznikla 1.11.2016 cezhraničným zlúčením slovenskej spoločnosti ECO-INVEST, a.s., so sídlom Bystrická cesta 1, 034 01 Ružomberok, IČO 36 409 111 a českej spoločnosti ECO-INVESTMENT, a.s. so sídlom Náměstí Republiky 1037/3, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČO 27 385 57.

Týmto zlúčením zanikla slovenská spoločnosť ECO-INVEST, a.s. a jej majetok prešiel na nástupnícku spoločnosť ECO-INVESTMENT, a.s.

Materská spoločnosť ECO-INVESTMENT, a.s. zostavuje konsolidovanú závierku podľa Medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo ako boli adaptované EU za všetky svoje dcérske spoločnosti.

### I. 5 c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b)

Konsolidovaná účtovná závierka sa môže vyžiadať na adrese : ECO-INVESTMENT a.s., Náměstí Republiky 1037/3, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČO 27385574

### I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	187	218
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	182	219
počet vedúcich zamestnancov	5	5

## Článok II - Informácie o prijatých postupoch

### II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

### II. 2) Účtovné metódy a zásady

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

### II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

#### II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- Ocenenie DFM (cenných papierov, obchodných podielov)

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

-Ocenenie zásob(obstaraných kúpou, vlastnou činnosťou, inak)

Nakupované zásoby surovín a obchodného tovaru sa oceňujú v pevnej plánovanej cene vo výške kalkulovaných obstarávacích nákladov a s vykázaním cenových rozdielov v osobitne na analytickej evidencii.

zásoby vlastnej výroby sa oceňujú v pevne stanovených kalkulovaných cenách. Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

- Ocenenie pohľadávok

Pohľadávky pri vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

- Ocenenie krátkodobého finančného majetku (peňažných prostriedkov, cenín, CP na obchodovanie)

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

- Ocenenie časového rozlíšenia na strane aktív súvahy (náklady budúcich období a príjmy budúcich období)

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

- Ocenenie záväzkov (vrátane dlhopisov, pôžičiek, úverov)

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a účtovnej závierke v tomto zistenom ocení.

- Ocenenie rezerv

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, oceňujú sa v očakávanej výške záväzkov

Spoločnosť tvorí zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky a ostatné rezervy na odchodné, rezervy na odmeny zamestnancov a rezervu na overenie účtovnej závierky.

- Ocenenie časového rozlíšenia na strane pasív súvahy (výdavky budúcich období/BO/ a výnosy BO)

Výdavky budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Výnosy BO sa účtujú v súvislosti s odpisovaním dlhodobého majetku obstaraného z dotácií.

- Ocenenie prenajatého majetku, majetku obstaraného formou leasingu a operatívneho prenájmu

Majetok prenajatý na základe operatívneho vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník. Hodnota prenajatého majetku sa eviduje v podsúvahovej evidencii. Majetok prenajatý na základe leasingovej zmluvy vykazuje ako svoj majetok. Ocenenie dlhodobého majetku obstaraného formou finančného prenájmu je ocenenie vo výške istiny zistenej u prenajímateľa s vykázaním zostatku istina na dlhodobú a krátkodobú časť.

- Ocenenie majetku obstaraného v privatizácii

Spoločnosť neprivatizovala majetok.

- Ocenenie splatnej dane z príjmov a odloženej dane z príjmov

Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa vzťahujú na :

dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov v súvahe a ich daňovou základňou.

Možnosť umorovať daňovú stratu, možnosť previesť daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

- Informácie o poskytnutých dotáciách

Dotácie na obstaranie majetku sa vykazujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa v časovej a vecnej súvislosti s účtovaním odpisov. Iné dotácie sa účtujú do nákladov časovej a vecnej súvislosti so vznikom nákladu.

- Informácie o cudzej mene

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítavajú na menu euro kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu ukončenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na menu euro už neprepočítavajú.

- Informácie o výnosoch

Tržby za vlastné výrobky a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu, či mal zákazník na zľavu nárok, alebo ide o dodatočnú zľavu.

- Informácie o nákladoch

Spoločnosť účtuje o nákladoch v druhom členení v zmysle postupov účtovania v časovej a vo vecnej súvislosti k prípadajúcim výnosom. Náklady sa účtujú vo vecnej a časovej súvislosti s účtovaním výnosov vrátane zliav, skont, a rabatov, ktoré boli poskytnuté dodávateľmi tovaru a služieb a prislúchajú k účtovnému obdobiu.

## 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
software	4,00	Časová	Rovnomerné	1/4	1/4

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž a pod.)

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400eur a nižšia, účtuje sa jednorazovo pri uvedení do používania do nákladov.

### II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba	Metóda	Spôsob	Účtovná	Daňová odpisová
------	------	--------	--------	---------	-----------------

	odpisovania			odpisová sadzba alebo koeficient	sadzba alebo koeficient
stroje, prístroje a zariadenia	4,00	Časová	Rovnomerné	podľa doby používania	1/4
stroje, prístroje a zariadenia	6,00	Časová	Rovnomerné	podľa doby používania	1/6
stroje, prístroje a zariadenia	8,00	Časová	Rovnomerné	podľa doby používania	1/8
stroje, prístroje a zariadenia	12,00	Časová	Rovnomerné	podľa doby používania	1/12
dopravné prostriedky	4,00	Časová	Rovnomerné	podľa doby používania	1/4
stavby	20,00	Časová	Rovnomerné	podľa doby používania	1/20
stavby	40,00	Časová	Rovnomerné	podľa doby používania	1/40
inventár	4,00	Časová	Rovnomerné	podľa doby používania	1/4
inventár	6,00	Časová	Rovnomerné	podľa doby používania	1/6

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním(clo, preprava, montáž a pod.)  
Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.  
Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého cena (resp. vlastné náklady) je 1700eur a nižšia, účtuje sa jednorazovo pri uvedení do používania do nákladov.

#### II. 4 g) Informácia o dotáciách na majetok

V roku 2020 spoločnosť neobstarala majetok formou poskytnutých dotácií.  
Spoločnosť eviduje dlhodobý majetok, ktorý bol obstaraný formou spolufinancovania z dotácií. Finančné prostriedky spoločnosť získala od Poľnohospodárskej platobnej agentúry v rokoch 2007-2014,  
Spoločnosť eviduje dlhodobý majetok obstaraný z dotácií z rokov 2001-2005 a tieto finančné prostriedky získala z Ministerstva pôdohospodárstva, agentúry SAPARD a SOP.

### Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

#### III. 1) Aktíva

##### III. 1a) Dlhodobý majetok

III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		271 515	31 791			0		303 306

Prírastky						6 000		6 000
Úbytky		36 896						36 896
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>234 619</b>	<b>31 791</b>			<b>6 000</b>		<b>272 410</b>
<b>Oprávky</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>194 143</b>	<b>16 611</b>					<b>210 754</b>
Prírastky		38 920	5 681					44 601
Úbytky		36 896						36 896
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>196 167</b>	<b>22 292</b>					<b>218 459</b>
<b>Opravné položky</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
<b>Zostatková hodnota</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>77 372</b>	<b>15 180</b>			<b>0</b>		<b>92 552</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>38 452</b>	<b>9 499</b>			<b>6 000</b>		<b>53 951</b>

<b>III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>271 515</b>	<b>31 791</b>					<b>303 306</b>
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>271 515</b>	<b>31 791</b>					<b>303 306</b>
<b>Oprávky</b>								
<b>Stav na</b>		<b>154 632</b>	<b>10 855</b>					<b>165 487</b>

začiatku účtovného obdobia								
Prírastky		39 511	5 756					45 267
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		194 143	16 611					210 754
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		116 883	20 936					137 819
Stav na konci účtovného obdobia		77 372	15 180					92 552

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	317 443	2 082 228	7 325 960			34 801	108 020		9 868 452
Prírastky	115 369	112 358	48 372				185 188		461 286
Úbytky			707 440			4 445	278 128		990 013
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	432 811	2 194 586	6 666 892			30 355	15 080		9 339 725
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 519 880	6 867 570			34 801			8 422 251

Prírastky		79 912	179 641					259 553	
Úbytky			707 440			4 445		711 885	
Stav na konci účtovného obdobia		1 599 792	6 339 772			30 355		7 969 919	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	317 443	562 348	458 390			0	108 020	1 446 201	
Stav na konci účtovného obdobia	432 811	594 794	327 120			0	15 080	1 369 806	

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce 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	317 443	2 116 240	7 348 041		34 801	2 732			9 819 257
Prírastky		9 611	58 621			176 252			244 484
Úbytky		43 624	80 702			70 964			195 290
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	317 443	2 082 227	7 325 960		34 801	108 020			9 868 451
Oprávk									
Stav na začiatku		1 447 495	6 706 046		34 801				8 188 342

účtovné o obdobia									
Prírastky		116 009	242 225						358 234
Úbytky		43 624	80 701						124 325
Stav na konci účtovné o obdobia		1 519 88 0	6 867 570		34 801				8 422 25 1
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovné o obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovné o obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovné o obdobia	317 443	668 745	641 995		0	2 732			1 630 91 5
Stav na konci účtovné o obdobia	317 443	562 347	458 390		0	108 02 0			1 446 20 0

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Popis
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	584 983	Stavby, stroje, prístroje a zariadenia, dopravné prostriedky
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	8 564	Stavby, stroje, prístroje a zariadenia

III. 1 m) Opravné položky k zásobám					
Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účtovného obdobia

	obdobia			majetku z účtovníctva	
Materiál	61 073	20 272		41 807	39 538
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky		118			118
Zvieratá					
Tovar	6 918	2 094		6 918	2 094
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
SPOLU	67 991	22 484		48 725	41 750

Spoločnosť pri svojej činnosti eviduje zásoby výrobného materiálu a obalov, surovín, zásob vlastnej výroby a zásoby obchodného tovaru charakteru potravín.

Spoločnosť v priebehu roka 2020 tvorila opravnú položku: k zásobám materiálu z dôvodu nepotrebnosti, zastaralý materiál k zásobám tovaru a výrobkov z dôvodu krátkej expirácie-predpoklad, že tovar a výrobky sa nestihnú predať do skončenia expirácie

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	281 208	41 462	519	25 116	297 035
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	17 226				17 226
SPOLU	298 434	41 462	519	25 116	314 261

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	82 670		82 670
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>82 670</b>		<b>82 670</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	1 910 318	544 545	2 454 863
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	157 312	12 282	169 593
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3 979		3 979
Iné pohľadávky	510	17 343	17 853
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 072 119</b>	<b>574 169</b>	<b>2 646 288</b>

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-206</b>	
odpočítateľné	1 402 883	
zdaniteľné	1 402 677	
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>393 461</b>	
odpočítateľné	2 535 811	
zdaniteľné	2 929 272	
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>21</b>	
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>82 670</b>	
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>82 670</b>	
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	82 670	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 183	59 734

Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	446 568	871 625
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	981	
<b>SPOLU</b>	<b>452 732</b>	<b>931 359</b>

### III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

Náklady budúcich období dlhodobé:	733,00
Náklady budúcich období krátkodobé:	10 832,00
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	0

### 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
	6 639		6 639	6 639	TAURIS, a.s.
<b>SPOLU</b>	<b>6 639</b>		<b>6 639</b>	<b>6 639</b>	

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	651 275

Spoločnosť na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 29.05.2020 preúčtovala v celom rozsahu účtovnú stratu za rok 2019 na účet 429 -Neuhradená strata minulých rokov

##### III. 2 b) Rezervy

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>137 258</b>	<b>267 080</b>	<b>121 646</b>		<b>281 392</b>
Rezerva na nevyčerpanú	74 041	76 341	74 041		76 341

dovolenku					
Rezerva na odvod za nevyčerpanú dovolenku	25 917	26 702	25 917		26 702
Rezerva na zostavenie a overenie účtovnej závierky	6 204	4 090	6 204		4 090
Rezerva na odchodné	5 136	5 198			10 334
Rezerva na odchodné - odvody	1 676	1 867			3 543
Ostatné rezervy	24 284	147 144	11 046		160 383

III. 2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti			
Závazok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Ostatné záväzky z obchodného styku	106	486	
Ostatné záväzky voči prep. účt.jednotkám	108	1 540 000	
Iné dlhodobé záväzky	115	7 259	

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>1 547 745</b>	<b>1 678 010</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 540 000	1 640 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 745	38 010
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>3 366 082</b>	<b>4 998 444</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 651 573	3 968 030
Záväzky po lehote splatnosti	714 510	1 030 414

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	<b>9 581</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 125	11 470
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	3 203	5 477
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>14 328</b>	<b>26 528</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>14 328</b>	<b>26 528</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Spoločnosť tvorila sociálny fond vo výške 0,6% zo mzdových nákladov a v prevažnej miere čerpala na dotovanie stravy zamestnancov.

Ku koncu roka bol sociálny fond prečerpaný vo výške 3203,31€. Sociálny fond bol dotvorený na 0.

III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
TAURIS, a.s.	€	1,6%	31.10.2026		1 540 000	1 640 000
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

### III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výdavky budúcich období dlhodobé: 0

Výdavky budúcich období krátkodobé: 0

Výnosy budúcich období dlhodobé: 26 334,08

Výnosy budúcich období krátkodobé: 13 095,79

Na účte Výnosy budúcich období spoločnosť eviduje zostatok dotácií na obstaranie dlhodobého hmotného odpisovaného majetku,

ktorú vo výkaze rozlíšila na krátkodobú časť a dlhodobú časť, ktorá zodpovedá pomernej časti odpisov zúčtovaných do nákladov pri majetku obstaranom formou dotácie. Spoločnosť eviduje v osobitnej analytickej evidencii časové rozlíšenie výnosov podľa jednotlivých položiek majetku až do ukončenia doby odpisovania príslušného majetku.

III. 4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	29 823	7 259	0	39 957	37 082	0
Finančný náklad	414	49		2 649		
SPOLU	30 238	7 308	0	42 606	37 082	0

### 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:	160 467					
teoretická daň		33 698	21,00			
Daňovo neuznané náklady	340 166	71 435	44,52			
Výnosy nepodliehajúce dani	-210 071	-44 115	27,49			
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-58 532	-12 292	7,66			
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	232 031	48 726	30,36			
Splatná daň z príjmov		45 846	28,57			
Odložená daň z príjmov		-82 670	51,52			
Celková daň z príjmov		-36 824	22,95			

#### 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
Chladený sortiment	17 272 814	18 899 243
Mrazený sortiment	11 401 643	12 910 298
MO	0	84 666
Ostatné služby	18 276	28 477
Tržby z prenájmu zariadení	687 534	760 679

Spoločnosť vykonávala maloobchodný predaj. Prevádzka bola k 31.10.2019 zrušená.

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	80 460	79 182	84 555	1 278	1 156 042
Výrobky	103 101	310 937	457 333	-207 836	
Zvieratá					
<b>Spolu</b>	<b>183 561</b>	<b>390 119</b>	<b>541 888</b>		
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>				<b>-206 558</b>	<b>1 156 042</b>

Spoločnosť účtuje o zmene stavu zásob vlastnej výroby a predaj týchto zásob účtuje ako predaj vlastných výrobkov. Tieto zásoby sú oceňované v pevne stanovených kalkulovaných cenách.

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
Výnosy z dotácií	44 805	45 597
Výnosy z predaja dlhod.majetku a materiálu	30 701	29 983
Náhrady škôd	44 562	46 897
Výnosy z postúpenia pohľadávok	145 735	511 035
Ostatné položky výnosov z hospod.činnosti	186 604	138 004

Počas roka 2020 spoločnosti bol v súvislosti s pandemiou koronavírusu poskytnutý príspevok v rámci projektu "PRVÁ POMOC", Opatrenie č. 3B v sume 26 280€, ktorý je premietnutý vo výnosoch z dotácií.

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	2 137 234	2 236 125
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa	741 194	777 726
Zdravotná poisťovňa		
Iné osobné a sociálne náklady	136 203	145 106
<b>SPOLU</b>	<b>3 014 631</b>	<b>3 158 957</b>

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)	1	3
Kurzové zisky počas roku (663.A)	12 911	2 012
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)	612	1 932
Ostatné finančné výnosy (66x)		
SPOLU	13 524	3 947

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby		
Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
Náklady voči audítorovi	10 550	12 300
Opravy a udržiavanie	351 055	363 368
Dopravné služby	2 085 329	1 995 575
Skladovacie služby	996 483	1 155 306
Telefónne poplatky	14 882	22 538
Nájomné	119 026	155 143
Podpora predaja, reklama	1 041 914	1 029 050
Služby ext.dealerov	264 107	438 120
Provízie za stravné lístky	69 148	78 841
Likvidácia odpadu	134 877	117 248
Ostatné náklady za služby	478 231	566 359
SPOLU	5 565 603	5 933 848

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
Predaný materiál v OC	11 679	3 896
Postúpené pohľadávky	145 735	513 136
Tvorba OP k pohľadávkam	40 943	156 895
Manká a škody	13 615	330 240
Ostatné náklady na hosp.činnosť	127 552	140 304

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)	36 196	40 732
Kurzové straty počas roku (563.A)	29 465	17 726
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)	2 237	352
Ostatné finančné náklady (56x)	9 353	14 401
SPOLU	77 251	73 211

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	10 550	12 300
náklady za overenie individuálnej	10 550	12 300

úctovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

IV. 4 a) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Typ výrobku/služby/činnosti	Čistý obrat v bežnom roku	Čistý obrat v minulom roku
Tržby za vlastné výrobky	14 903 116	14 980 909
Tržby z predaja služieb	705 810	789 156
Tržby za tovar	13 579 910	16 413 606

IV. 4 b) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	28 650 152	31 379 577
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	486 647	804 094
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)	52 037	

## Článok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 3) Údaje evidované na podsúvahových účtoch		
Názov podsúvahovej položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	64 430	64 430
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcí		
Závazky z opcí		
Odpísané pohľadávky	80 117	126 790
Iné	1 721	1 721

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

VI. a) Informácie o poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien

Po ukončení uzávierkových prác na závierke za rok 2020 sa nevyskytli žiadne významné udalosti, ktoré by mali významný vplyv na hospodársky výsledok za rok 2020, alebo stav Aktív a Pasív za toto obdobie.

## Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

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

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami			
Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
TAURIS, a.s.	01 predaj (výnos)	297 533	331 162
TAURIS, a.s.	02 nákup (náklad)	1 274 878	1 415 909
CALMAR spol. s r.o.	01 predaj (výnos)	655 812	819 163
CALMAR spol. s r.o.	02 nákup (náklad)	3 120 726	3 176 094
TAURIS Cassovia s.r.o.	01 predaj (výnos)	862 874	1 055 238
TAURIS Cassovia s.r.o.	02 nákup (náklad)	6 664	98
TAURIS NITRIA spol. s r.o.	01 predaj (výnos)	911	209
TAURIS NITRIA spol. s r.o.	02 nákup (náklad)	5 200	4 200

**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	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	539 068				539 068
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie	58 704				58 704

rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	18 963				18 963
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 916 103				1 916 103
Neuhradená strata minulých rokov	-511 859	-651 276			-1 163 135
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-651 276	197 291	-651 276		197 291
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	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	539 068				539 068
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	58 704				58 704
Zákonný rezervný fond	18 963				18 963
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 916 102				1 916 102
Neuhradená strata minulých rokov	-103 420	-408 439			-511 859
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-149 437	-651 276	-149 437		-651 276
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

### Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	160 467	-609 938
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	425 111	366 279
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	299 754	403 501
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)	13 615	
A.1.3.	Rezervy (+/-)	144 134	
A.1.4.	Opravné položky (+/-)	15 827	
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-78 750	-51 864
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-5 664	-26 087
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	36 195	40 729
A.1.9.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	-1 061 421	1 206 655
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	624 945	1 502 963

A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 762 627	-584 381
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	76 261	288 073
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	-475 843	962 996
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-45 846	
A 7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	260 380	
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	-261 309	962 996
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-191 188	
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	10 065	29 983
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	1	3
B.10	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	-181 122	29 986
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)		-259 001
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-36 196	-40 732
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)		
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.9.	Prijaté výnosové úroky (-)		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.)	-36 196	-299 733
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-478 627	693 249
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	931 359	489 226
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	452 732	931 359

