

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

a) Obchodná spoločnosť FISOp spol. s r.o bola založená zakladateľskou listinou a do obchodného registra bola zapísaná dňa 23.11.2013 na Obchodnom registri Okresného súdu Košice 1, oddiel: Sro, vložka č. 34370/V

b) Opis hospodárskej činnosti:

- Nákladná cestná doprava
- Údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla
- Kúpa tovaru za účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve, lesníctve a poľovníctve
- Vrtanie a kopanie studní
- Opracovanie drevnej hmoty, výroba jednoduchých drevárskych výrobkov
- Sprostredkovateľská činnosť
- Prenájom nehnuteľnosti
- Čistiace a upratovacie služby.

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	63	75
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa Zostavuje účtovná jednotka, z toho:	55	85
počet vedúcich zamestnancov	2	2

c) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej obchodnej spoločnosti.

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: *k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)*

e) Účtovná závierka spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa: 03.08.2020

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

Štatutárny orgán

1. Štatutárny orgán

Členovia

Konateľ	Peter Osif
---------	------------

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D-E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Spoločnosť nezmenila účtovné zásady ani metódy v porovnaní s minulým účtovným obdobím.
3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
- k inému dňu v priebehu účtovného obdobia

3a. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou:
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 - zásoby obstarané kúpou
- menovitou hodnotou:
 - peňažné prostriedky a ceniny
 - záväzky pri ich vzniku pohľadávky pri ich vzniku
 - pohľadávky pri ich vzniku
- vlastnými nákladmi:
 - zákazkovú stavebnú výrobu

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 Eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

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

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Dlhodobý majetok

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných veci	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 100	41 500	2 696 793			133 324		2 827 717
Prírastky			213 879			83 009		296 878
Úbytky			34 000					34 000
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	1 100	41 500	2 876 672			216 333		3 135 605
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 057	1 553 359					1 560 416
Prírastky		2 075	467 580					469 655
Úbytky			34 000					34 000
Stav na konci účtovného obdobia		9 132	1 986 939					1 996 071
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								

Stav na začiatku účtovného obdobia	1 100	34 443	1 143 434			133 324		1 312 301
Stav na konci účtovného obdobia	1 100	32 368	889 733			216 333		1 139 534

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných veci	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 100	41 500	2 191 914			106 506		2 341 020
Prírastky			594 900			26 818		621 718
Úbytky			90 021					90 021
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	1 100	41 500	2 696 793			133 324		2 827 717
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 982	1 139 455					1 144 437
Prírastky		2 075	503 925					506 000
Úbytky			90 021					90 021
Stav na konci účtovného obdobia		7 057	1 553 359					1 560 416
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 100	36 518	1 052 459			106 506		1 196 583
Stav na konci účtovného obdobia	1 100	34 443	1 143 434			133 324		1 312 301

Pohľadávky

(25.) Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 182	5 455
Odpočítateľné	2 182	5 455
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	9 175 2 200	2 142 1 850

Odpočítateľné	11 375	3 992
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Sadzba dane z príjmov (%)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	2 847	1 984
Uplatnená daňová pohľadávka	1 559	3 854
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	863	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Odložená daňová pohľadávka /r. 052 Súvahy/

Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Neuhradené nájomné (§ 17/19 písm. b): 9 175.- €
 Neuhradené účtovné a audit. služby (§ 17/19 písm. f): 2 200.- €
 Zdanené výnosy budúcich obd. zo spät. leasingu (§ 17/33/b) 2 181,81 €
 Spolu : 13 556,81 € x 21 % = 2 846,93 €

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (odložená daň)	2 847	-	2 847
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 847	-	2 847
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	647 305	76 380	723 685
Čistá hodnota zákazky			
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			
Iné pohľadávky	31 964	-	31 964
Krátkodobé pohľadávky spolu	679 269	76 380	755 649

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	20 274	20 232
Bežné bankové účty	20	20
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	20 294	20 252

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 473	8 875
Poistné	9 423	8 875
Ostatné	50	-
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé		

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

Vlastné imanie

Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	100 000
Základné imanie splatené	100 000
Vlastné imanie	1 189 961
Majetok spoločnosti	2 258 443
Podiel vlastného imania na majetku spoločnosti v %	52,69

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	9 838
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	9 838
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	9 838

Záväzky

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 905	11 759	12 905		11 759
Nevyčerpané dovolenky	11 055	9 909	11 055		9 909
Audit účt. závierky	1 500	1 500	1 500		1 500
Vedenie účtovníctva	350	350	350		350

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 735	12 905	5 735		12 905
Nevyčerpané dovolenky	3 885	11 055	3 885		11 055
Audit účt. závierky	1 500	1 500	1 500		1 500
Vedenie účtovníctva	350	350	350		350

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	82 751	77 585
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	82 751	77 585
Krátkodobé záväzky spolu	537 035	509 538
Záväzky so zostatkovou dobou do lehoty splatnosti	458 777	464 448
Záväzky po lehote splatnosti	78 258	45 090

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 853	5 611
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 229	2 242
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 229	2 242
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný stav sociálneho fondu	10 081	7 853

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

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 predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
SLSP	Eur		31.12.2021		211 072	263 969
ČSOB	Eur		31.12.2021		80 819	81 393
Spolu:			x		291 891	345 362
Krátkodobé finančné výpomoci						
Fyzické osoby	Eur		31.12.2021		141 700	245 400

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé	1 164	79
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	2 182
Výnos zo spätného leasingu	-	2 182
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 182	3 273
Výnos zo spätného leasingu	2 182	3 273

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom 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
	b	c	d	e	f	g
Istina	92 925	72 670	-	120 603	69 732	-
Finančný náklad	2 106	855	-	3 171	845	-
Spolu	95 031	73 525	-	123 774	70 577	-

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Spolu	8 910	6 633	2 659 637	3 027 430		

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	685 427	703 324
- Postúpenie pohľadávok	657 778	682 188
- Náhrady škôd	10 266	14 809
- Ostatné	17 383	6 327
Finančné výnosy, z toho:	3 649	3 648
Kurzové zisky, z toho:	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	
Tržby z predaja služieb	2 659 637	3 027 430
Tržby za tovar	8 910	6 633
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 668 547	3 034 063

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	462 899	526 800
- Náklady na overenie individuálnej ÚZ	1 500	1 500
- Opravy a udržiavanie	133 777	151 949
- Cestovné	92 440	96 872
- Reprezentačné	-	300
- Nájomné	65 325	80 671
- Výkony spojov	5 486	5 339
- Ostatné	164 371	190 169
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	771 986	764 178
- Zmluvné pokuty a penále	3 204	-
- Ostatné pokuty a penále	10 943	9 345
- Poistné	67 859	57 402
- Postúpenie pohľadávok	657 778	682 188
- Odpis pohľadávok	5 304	-
- Ostatné	26 898	15 243
Finančné náklady, z toho:	15 963	27 054
Kurzové straty, z toho:	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	2 922	3 496
- Poplatky banke	2 922	3 496

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) až g) o daniach z príjmov**

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	71 295	x	x	18 425	x	x
Teoretická daň	x	14 972	21	x	3 869	21
Pripočítateľné položky	36 688			26 463		
Odpočítateľné položky	- 16 487			-17 066		

Umorenie daňovej straty						
Spolu	91 496	19 214		27 822	5 843	
Daň z úrokov		-		x	-	
Splatná daň z príjmov	x	19 214		x	5 843	
Odložená daň z príjmov	x	- 863		x	2 744	
Celková daň z príjmov	x	18 351		x	8 587	

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH*Spoločnosť nevykazuje***L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA***Spoločnosť nevykazuje***M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY***Spoločnosť neposkytovala***N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Zoznam ekonomicky prepojených osôb

Obchodné meno alebo meno a priezvisko	Sídlo alebo bydlisko
FISO s.r.o.	Sobrance

46. Informácia k prílohe č. 3 časti N. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a ekonomicky prepojenými osobami

Ekonomicky prepojená účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
FISO s.r.o.	Nájomné	79 350	86 862
	Poskyt. služby	46 362	51 388
	Úroky z pôž.	3 648	3 648

O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY*V uvedenom období nenastali skutočnosti, ktoré by bolo potrebné zachytiť v účtovnej závierke***P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA****37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	1 130 439	59 595	- 73		1 189 961
Základné imanie	100 000				100 000
Zmena základného imania					
Ostatné kapitálové fondy	300 000				300 000
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					

Zákonný rezervný fond	10 000				10 000
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	710 601	6 650	- 73	9 838	727 016
Neuhrađená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 838	52 945		- 9 838	52 945
Vyplatené dividendy					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	1 120 602	9 838	- 1		1 130 439
Základné imanie	100 000				100 000
Zmena základného imania					
Ostatné kapitálové fondy	300 000				300 000
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	10 000				10 000
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	659 816		- 1	50 786	710 601
Neuhrađená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	50 786	9 838		-50 786	9 838
Vyplatené dividendy					

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie k prílohe č. 3 časti T. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<u>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</u>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	71 296	18 425
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.5) (+/-)	418 845	501 300
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	469 655	459 895
A. 1.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 2 786	29 995
A. 1.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	13 041	23 253
A. 1.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 3 648	-3 648
A. 1.5.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 57 417	-8 195
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 1 b ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2. 1 až A2.3)	- 60 676	139 390
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 45 589	125 924
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	43 131	43 839
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 58 218	-30 373
	<i>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)</i>	429 465	659 115

A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaeľujú do investičných činností {+}	3 648	3 648
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností {-}	- 9 015	-13 713
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 4)	424 098	649 050
A. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 861	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 5)	423 237	649 050
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku {-}	-	-
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 182 384	-435 224
B. 3.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	57 417	54 300
B. 4.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 3)	- 124 967	- 380 924
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 4)	- 294 202	-247 570
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (+)	257 451	345 362
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov (-)	- 310 922	-253 492
C. 2. 3.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	- 139 260	- 286 682
C. 2. 4.	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 (+)	20 000 2 229	150 000 2 242
C. 2. 5.	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 (-)	- 123 700 -	-205 000 -
C. 3.	Výdavky na úroky z finančných činností (-)	- 4 026	- 9 540
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 2)	- 298 228	- 257 110
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	42	11 016
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	20 252	9 236
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	20 294	20 252
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 (+/-)	20 294	20 252

Kontokorentný úver z r. 139 súvahy

176 632 195 077