

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Č.I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

Obchodné meno a sídlo spoločnosti : Spiš Market spol. s.r.o.
Šafárikovo námestie č.1
052 05 Spišská Nová Ves

Dátum založenia: 11.6.1996

Dátum zápisu do obchodného registra: 1.7.1996 – Obchodný register Okresného súdu Košice
I, odd. s.r.o., vl.č.8043/V

Identifikačné číslo: 31729541

IČ DPH: SK 2020504750

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú: - maloobchod mäsa a mäsových výrobkov
- maloobchod v rozsahu voľných živností

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	132	185
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	133	186
počet vedúcich zamestnancov	6	6

Účtovná závierka bola zostavená za nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovná závierka spoločnosti k 31.decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst.6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2019 bola schválená valným zhromaždením dňa 9.septembra 2020.

Č.II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok nakupovaný bol ocenený obstarávacou cenou. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Predpokladaná doba používania je 4 roky a odpisuje sa rovnomerne. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 eur a menej sa účtuje priamo do nákladov. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1 700 eur a menej sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor.

Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Drobný hmotný majetok spoločnosť účtuje do spotreby.

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona o účtovníctve č.431/2002 Z.z. dodržať zásadu jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku vychádzal z interného predpisu, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania.

Majetok spoločnosti je poistený v Kooperatíve, Alianzi a UNIQA poisťovni.

Nakupované zásoby boli oceňované obstarávacími cenami. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Spoločnosť vytvárala zásoby aj vlastnou činnosťou, a to na rozrábke vo Svite a v baliarni mäsa v Sp.Novej Vsi. Tieto výrobky boli oceňované vlastnými nákladmi – podľa skutočnej výšky nákladov.

Peňažné prostriedky , ceniny, pohľadávky, záväzky pri ich vzniku boli oceňované menovitou hodnotou.

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

Spoločnosť neprijala žiadny dar a ani nenadobudla majetok privatizáciou. Záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky. Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

Časové rozlíšenie nákladov a výnosov sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Splatná daň z príjmov je vo výške 21 % daňového základu, ktorý je stanovený úpravou účtovného výsledku hospodárenia o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane. Spoločnosť Spiš Market s.r.o. nie je ručiteľom v iných spoločnostiach.

ČL.III. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV A PASÍV SÚVAHY

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivov a-né náklady na vývo j b	Softvér c	Oce niteľ -né práv a d	Goodwil l e	Ostatn ý DNM F	Obsta - rávan ý DNM g	Poskytnut é preddavk y na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26959						26959
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		26959						26959
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26959						26959
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		26959						26959

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26959						26959
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		26959						26959

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26959						26959
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		26959						26959
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pest o- vateľské celky trvalých por a stov	Základ né stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred davky na D H M	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	107243	1309322	689179				0		2105744
Prírastky		3584	189676				25310		218570
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	107243	1312906	878855				25310		2324314
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		780570	470156						1250726
Prírastky		55950	89788						145738
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		836520	559944						1396464

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	60573	1095352	588224				29053		1773202
Prírastky	46670	213970	104788				289705		655133
Úbytky			3833				318758		322591
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	107243	1309322	689179				0		2105744
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		722583	407023						1129606
Prírastky		57986	66965						124951
Úbytky			3833						3833
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		780569	470155						1250724

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	60573	372769	181201				29053		643595
Stav na konci účtovného obdobia	107243	528753	219024						855020

Počas roka spoločnosť obstarala tento DHM :

- 3 nákladné vozidlá v hodnote 149119 eur
- Zariadenie do predajní vo výške 65867eur
- Chladiaci box sklad za 3584 eur
-

Opravné položky k dlhodobému majetku, zásobám a pohľadávkam sa nevytvárali.

Spoločnosť eviduje krátkodobé a dlhodobé pohľadávky.

Prehľad pohľadávok podľa doby splatnosti:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného stykuPohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	7596		7596
Dlhodobé pohľadávky spolu	7596		7596
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	365307	28977	394284
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	108047		108047
Iné pohľadávky	172279		172279
Krátkodobé pohľadávky	645633	28977	674610

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8866	11884
Bežné bankové účty	1479926	1192835
Bankové účty termínované	8815	5246
Peniaze na ceste	13242	2077
Spolu	1510849	1212042

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať. Opravné položky k finančnému majetku neboli tvorené a taktiež ani nebol založený. Termínovaný vklad má spoločnosť v Privat banke.

Na účte 065 010 sú zaúčtované dlhopisy CP v Privat banke Bratislava v počte 100 ks v menovitej hodnote za kus 1000eur. Celkom 100 000 eur s fixným úrokom 4,5 %. Hodnota je navýšená o úrok 1085,70 eur a spolu na účte je 101085,70 eur. Splatnosť dlhopisov je 29.6.2023.

Za rok 2019bol zisk vo výške 338543,74 eur. Tento zisk bol zaúčtovaný do nerozdeleného zisku na účet 428 027.

O rozdelenie zisku za rok 2019 rozhodlo valné zhromaždenie dňa 9. 9.2020. Spoločníkom bol vyplatený podiel na zisku z nerozdeleného zisku za rok 2011 vo výške 31 300 eur.

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	41759	112507
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	885407	986578
Krátkodobé záväzky spolu	927166	1099085
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	25425	8500
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		170000
Dlhodobé záväzky spolu	25425	178500

	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti voči dodávateľom	587231	537276 eur
Záväzky po lehote splatnosti voči dodávateľom	41759	112507eur

Krátkodobé rezervy boli tvorené na nevyčerpané dovolenky vrátane zdravotného a sociálneho poistenia, na základe priemernej mzdy zamestnancov a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	124752	127362	124752		127362
Nev.dovolenka a odvody z nej	124752	127362	124752		127362
Účtovné služby					
Nevyf.dodávky					
Audit.slужby					

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
a					
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	122701	124752	122701		124752
Nev.dovolenka a odvody z nej	122701	124752	122701		124752
Účt. a auditorske služby					
Nev.dodávky					
Aud.slужby					

Spoločnosť účtovala aj na účte 326 – Nevymfakturované dodávky, a to vo výške 1823 eur.

Spoločnosť nemá žiadny bankový úver a ani záväzky zabezpečené záložným právom.

Čerpanie SF:

– strava príspevok zamestnancom	5255 eur
- odmeny živ.jubileá	1050 eur
- narodeninové poukážky	1070 eur

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	13167	6406
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11901	13614
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		2000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	11901	15614
Čerpanie sociálneho fondu	7375	8853
Konečný zostatok sociálneho fondu	17693	13167

ČLIV.INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

Medzi významné položky nákladov za poskytnuté služby patria: Strava-diéty, ubytovanie, doprava zamestnancov, nájom áut a opravy, vodné, stočné a telefónne služby. Materiálové náklady:

- Spotreba materiálu 922086 eur
- Spotreba energií 154912 eur
- Spotreba tovaru 9226674 eur

Služby:

- Služby spojené s vyslaním zamestnancov do zahraničia 500244 eur
- Ostatné služby 550484 eur

Osobné náklady: 3151952 eur

Odpisy: 145736 eur

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2200			2200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2200			2200
súvisiace audítorské služby				
daňové poradenstvo				
ostatné neaudítorské služby				

1. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	0	102	44	-102	58
Zvieratá					
Spolu	0	102	44	-102	58
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	-102	58

Spoločnosť prevádzkuje /do 28.2.2020/ rozrábku vo Svite a tým vytvára vlastné výrobky a účtuje na účtoch 613 906 Zmena stavu výrobkov a výrobu mäsových prípravkov v SNV, ktoré účtuje na 613904 Zmena stavu výrobkov v baliarni. Taktiež vlastné výrobky odovzdáva do vlastných predajní cez aktiváciu tovaru účet 621 010 – Aktivácia materiálu a tovaru vo výške 754229 eur. Spoločnosť zaúčtovala aj aktiváciu dopravných služieb na účte 622010 vo výške 175912 eur.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	82688	612694
Tržby z predaja služieb	1927451	3440016
Tržby za tovar	12241378	10059061
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Čistý obrat celkom	14251516	14111770

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	496728	X	X	114427	x	X
teoretická daň	X	104312	21		24030	
Daňovo neuznané náklady	38034	7987	21	44261	9295	21
Výnosy nepodliehajúce dani	159047	33400	21	15345	3222	21
Umorenie daňovej straty	23914	5021	21			21
Spolu	351801	73878	21	143343		21
Splatná daň z príjmov	x	73878	21		73726	21
Odložená daň z príjmov	x	4240	21		6847	21
Celková daň z príjmov	x	78118	21	x	80573	21

Úhrn vyňatých príjmov podliehajúcich zdaneniu v zahraničí 133424,85 eur. Daň zaplatená v zahraničí spolu 60490,11eur.

ČL.IX.PREHL'AD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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	9100				9100
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 majetk u a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					

Zákonný rezervný fond	910				910
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1834424	33855	31300		1836979
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	114428	496729	114428		496729
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	9100				9100
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	910				910
Nedeliteľný fond					

Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1572484	295240	33300		1834424
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	295240	114428	295240		114428
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Spoločníci nepoberali žiadne výhody členov štatutárnych orgánov.

Spoločnosť má ekonomické a personálne prepojenie so závislými osobami vo spoločnosti Maison Group, medzi ktorými boli uskutočnené transakcie, a to:

- fakturácia za poskytnuté služby /vedenie účtovníctva, nájom, odpisy, práce na rozrábke/ v hodnote 118 889,78 eur
- fakturácia za materiálové zásoby /bravčové polovičky, bravčové plece tenis a pomocný materiál/ v hodnote 2 374 070 eur
- nákup služieb /výkon pracovníkov na rozrábke/ v hodnote 8729,37 eur
- nákup materiálu /bravčové mäso do výroby/ v hodnote 26 884,44 eur
- nákup tovaru /rozbúrané výsekové mäso do maloobchodných predajní/ v hodnote 2 435 928,83 eur.

Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka až po deň zostavenia účtovnej závierky, nenastali žiadne zmeny a okolnosti v spoločnosti.

Vypracovala: Terézia Jančárová

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV ZA ROK 2020
s použitím modifikovanej priamej metódy

v EUR

Ozn. pol.	Obsah položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	bezprostredne predchádzajúce
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (PČ)			
A.1.	Výdavky na PČ bez osobitne vykaz. položiek (Pt r.24+43)	01	-16280408	-13952979
A.1.2.	Výdavky na obst. predaného tovaru, výr. spotrebu a služby (Pt r.02+03+11až 14+20 až 23)	02	-10446900	-10221912
A.1.3.	Výdavky na osobné náklady (Pt r. 04+16)	03	-3272435	-3557970
A.1.4.	Výdavky na dane a popl. okrem dane z príjmov (Pt r.05+17)	04	-24734	-11676
A.1.5.	Ost.výdavky na PČ vrátane finančných (Pt r.06 až 09+43)	05	-2525196	-164721
A.2.	Príjmy z PČ bez osobitne vykaz.položiek (Pt r.41+42)	06	17100731	14256084
A.2.1.	Príjmy z predaja tovaru, výrobkov a služieb (Pt r.26+27+34)	07	14564153	14164608
A.2.2.	Ost.príjmy z PČ vrátane finančných (Pt r.28až31+36až40+42)	08	2525042	91476
A.*	Peňažné toky z PČ bez položiek osobitne vykazovaných (A.1.+A.2.)	09	820323	303105
A.3.	Osobitne vykazované položky (Pt r.45)	10	-38382	-38213
A.3.1.	Prijaté úroky (Pt r. 46)	11	649	1587
A.3.2.	Zaplatené úroky (Pt r. 47)	12	-7731	-8500
A.3.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (Pt r. 48)	13		
A.3.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (Pt r. 49)	14	-31300	-31300
A.**	Peňažné toky z PČ (A* + A.3.)	15	781941	264892
A.4.	Zapl. daň z príjmov vrátane vrátených prepl. dane (Pt r. 51)	16	-85946	-56569
A.5.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu (Pt r. 52)	17		
A.6.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu (Pt r. 53)	18		
A.7.	Ostatné nevýznamné príjmy a výdavky (Pt r. 54)	19		-40057
A.***	Čisté peňažné toky z PČ (A***+ A.4. až A.7.)	20	695995	168266
B.				
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku (Pt r. 56)	21	-218689	-289705
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (Pt r. 60)	22		
B.3.	Výdavky na poskytnuté dlhodobé pôžičky (Pt r. 64)	23		
B.4.	Príjmy zo splácania poskytnutých dlhod.pôžičiek (Pt r. 65)	24		25000
B.5.	Príjmy z dotácií na obstaraný dlhodobý majetok (Pt r. 66)	25		

B.6.	Prijaté úroky, dividendy okrem PČ alebo FČ (Pt r. 67)	26		
B.7.	Príjmy a výdavky výnimoč. rozsahu alebo výskytu (Pt r. 68)	27		
B.8.	Ostatné nevýznamné príjmy a výdavky (Pt r. 69)	28		
B.	Čisté peňažné toky z IČ (B.1. + až B.8.)	29	-218689	-264705
C.				
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania (Pt r. 71)	30		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a vkladov do vl. imania (Pt r. 72)	31		
C.1.2.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (Pt r. 73)	32		
C.1.3.	Výdavky na obstaranie vl. akcií a vl. obch. podielov (Pt r. 74)	33		
C.1.4.	Výdavky na vyplatené podiely na vl. imaní, vyrovnacie podiely a iné úhrady zo zníženia vl. imania (Pt r. 75)	34		
C.2.	Peňažné toky z dlhod. a kr. záväzkov a pohľ. z FČ (Pt r. 76)	35	-170000	
C.2.1.	Príjmy z prijatých bankových úverov a fin.výpomoci (Pt. r.77)	36		
C.2.2.	Výdavky na splácanie bank. úverov a fin.výpomoci (Pt r. 78)	37		
C.2.3.	Príjmy z pôžičiek od osôb s kapitálovou účasťou (Pt. r. 79)	38		
C.2.4.	Výdavky na spl. pôžičiek osobám s kapit.účasťou (Pt r. 80)	39	-170000	
C.2.5.	Výdavky na poskytnuté pôžičky spoločníkom (Pt r. 81)	40		
C.2.6.	Príjmy zo splácania pôžičiek spoločníkmi (Pt r. 82)	41		
C.3.	Výdavky na zapl. úroky a dividendy okrem PČ a IČ (Pt r. 83)	42		
C.4.	Príjmy a výdavky výnimoč. rozsahu alebo výskytu (Pt r. 84)	43		
Ozn. pol.	Obsah položky	č. r.		
			bežné	
C.5.	Ostatné nevýznamné príjmy a výdavky (Pt. r. 85)	44		
C.	Čisté peňažné toky z FČ (C.1. + C.2. až C.5.)	45	-178500	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň. prostriedkov (súčet A***+B.+C.)	46	298806	-96439
E.	Stav peň. prostriedkov a peň. ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	47	1212042	1380481
F.	Stav peň. prostr. a peň. ekv. na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurz. rozdielov ku dňu účtovnej závierky (D. + E.)	48	1510848	1212042
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené z peň. prostr. a peň. ekv. ku dňu účtovnej závierky	49	-30	5

G.1.	Kurzové straty (563A)	50	-30	
G.2.	Kurzové zisky (663A)	51		5
H.	Zostatok peň. prostr. a peň. ekv. na konci účtovného obdobia, upravený o KR vyčíslené ku dňu účtovnej závierky (D. + E. + G.)	52	1510818	1212047

Poznámka: Pt = prevzaté údaje z jednotlivých riadkov pomocnej tabuľky zo stĺpca 10.

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				0	0
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					0

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účetného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účetníctva a v účetnom období	Stav na konci účetného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					0
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					0