

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	118	132
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	117	133
počet vedúcich zamestnancov	3	6

Účtovná závierka bola zostavená za nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovná závierka spoločnosti k 31.decembru 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2020 bola schválená valným zhromaždením dňa 26.októbra 2021.

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 obstarávací 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 obstarávací 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 , UNIQA poisťovni, Union poisťovni, Komunálnej poisťovni a v poisťovni GENERALI.

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 v baliarni mäsa v Spišskej 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

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 hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	Pest o- vate ľské celk y trva l ých por a stov e	Základ né stádo a ťažné zvierat á	Ostatn ý DHM	Obst a- rávan ý DHM	Pos k ytn ut é pre d dav k y na D H M	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiat ku účtovného obdobia	107243	1312906	878855				25310		2324314
Prírastky			49734						49734
Úbytky							25310		25310
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	107243	1312906	928589				0		2348738
Oprávky									
Stav na začiat ku účtovného obdobia		836520	559944						1396464
Prírastky		45540	76323						121863
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		882060	636267						1518327

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pest o- vate ľské celk y trva l ých por a stov e	Základ né stádo a ťažné zvierat á	Ostatn ý DHM	Obst a- rávan ý DHM	Pos k ytn ut é pre d dav k y na D H M	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiat ku 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 začiat ku účtovného obdobia		780570	470156						1250726
Prírastky		55950	89788						145738
Úbytky			3833						3833
Stav na konci účtovného obdobia		836520	556111						1392631

Opravné položky									
Stav na začiat ku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiat ku účtovného obdobia	107243	528752	219023						855018
Stav na konci účtovného obdobia	107243	476386	318911				25310		927850

Počas roka spoločnosť obstarala tento DHM vo výške 74 183,- eur :

- 1 nákladné vozidlo v hodnote 31320,- eur
- Zariadenie do predajní vo výške 4989,- eur
- Chladiace boxy, vitríny za 14820,- eur
- Chladiaca technológia vo výške 17065,- eur
- Elektrická .zabezpeč. signalizácia vo výške 1712,- eur
- Váha vo výške 1997,- eur
- Tablet vo výške 2280,- 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 styku, Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	3997		3997
Dlhodobé pohľadávky spolu	3997		3997
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	402944	17900	420844
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	106337		106337
Krátkodobé pohľadávky	509081	17900	527181

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.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8526	8866
Bežné bankové účty	1566337	1479926
Bankové účty termínované	12948	8815
Peniaze na ceste	13673	13242
Spolu	1601484	1510849

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 101 085,70 eur. Splatnosť dlhopisov je 29.6.2023.

Za rok 2020 bol zisk vo výške 358 102,51 eur. Tento zisk bol zaúčtovaný do nerozdeleného zisku na účet 428 028. O rozdelenie zisku za rok 2020 rozhodlo valné zhromaždenie dňa 26.10.2021. Spoločníkom bol vyplatený podiel na zisku z nerozdeleného zisku za rok 2019 vo výške 33 854,74 eur.

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	53 963	41 759
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	751 156	936 566
Krátkodobé záväzky spolu	805 119	978 325
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18 488	25 425
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	18 488	25 425

	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti voči dodávateľom	432 298 eur	587 231 eur
Záväzky po lehote splatnosti voči dodávateľom	53 963 eur	41 759 eur

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:	127 362	125 989	127 362		125 989
Nev.dovolenka a odvody z nej	127 362	125 989	127 362		125 989
Účtovné služby					
Nevyf.dodávky					
Audit.slужby					

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:	124 752	127 362	124 752		127 362
Nev.dovolenka a odvody z nej	124 752	127 362	124 752		127 362
Účt. a auditorske služby					
Nev.dodávky					
Aud.slужby					

Spoločnosť účtovala aj na účte 326 – Nevyfakturované dodávky, a to vo výške 6 407 eur.

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

Čerpanie SF:

- strava - príspevok zamestnancom 5156 eur
- odmeny - živ.jubileá 1050 eur
- narodeninové poukážky 1100 eur

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 693	13 167
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 101	11 901
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 101	11 901
Čerpanie sociálneho fondu	7306	7 375
Konečný zostatok sociálneho fondu	18 488	17 693

ČLIV.INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

Medzi významné položky nákladov za poskytnuté služby patria: opravy áut, cestovné, nájomné, reklama, servis programu a telefónne služby.

Materiálové náklady:

- Spotreba materiálu 544 986 eur
- Spotreba energií 147 046 eur
- Spotreba tovaru 8 300 812 eur

Služby:

- Ostatné služby 509 595 eur

Osobné náklady: 2 144 953 eur

Odpisy: 146 312 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	0	0	0	-102
Zvieratá					
Spolu	0	0	0	0	-102
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	0	-102

Spoločnosť vytvára vlastné výrobky a účtuje na účtoch 613 904 - Zmena stavu výrobkov v baliarni. Taktiež vlastné výrobky odovzdáva do vlastných predajní cez aktiváciu tovaru účet 621 010 – Aktivácia materiálu a tovaru vo výške 419 539 eur. Spoločnosť zaúčtovala aj aktiváciu dopravných služieb na účte 622 010 vo výške 183 409 eur.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	82 688
Tržby z predaja služieb	306 927	1 927 451
Tržby za tovar	11 119 605	12 241 378
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Čistý obrat celkom	11 426 532	14 251 516

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:	154 688	X	X	496 728	x	X
teoretická daň	X	32 484	21		104 312	
Daňovo neuznané náklady	47 235	9 919	21	38 034	7 987	21
Výnosy nepodliehajúce dani	74 802	15 708	21	159 047	33 400	21
Umorenie daňovej straty	23 914	5 022	21	23 914	5 021	21
Spolu	103 207	21 673	21	351 801	73 878	21
Splatná daň z príjmov	x	21 673	21	x	73 878	21
Odložená daň z príjmov	x	3 600	21	x	4 240	21
Celková daň z príjmov	x	25 273	21	x	78 118	21

Úhrn vyňatých príjmov podliehajúcich zdaneniu v zahraničí 51 284 eur. Daň zaplatená v zahraničí spolu 7 178 eur.

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	9 100				9 100
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	1 836 979	358 103	33 855		2 161 227
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	496 729	154 688	496 729		154 688
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	1 834 424	33 855	31 300		1 836 979
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	114 428	496 729	114 428		496 729
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 v spoločnosti Maison Group, spol. s r. o., medzi ktorými boli uskutočnené transakcie:

- fakturácia SM pre MG za poskytnuté služby a tovar : 79 333,58 eur
/vedenie účtovníctva, nájom, odpisy, PHM, kancelársky papier, sáčky, testy,.../
- fakturácia SM pre MG za materiálové zásoby: 1 988 348,84 eur
/bravčové polovičky, bravčové plece tenis a pomocný materiál/
- nákup služieb SM od MG: 64 878,88 eur
- nákup tovaru SM od MG: 2 278 792,16
/rozbúrané výsekové mäso do maloobchodných predajní/

Spoločnosť ukončila k 30.9.2021 svoju činnosť v Nemecku.

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

Vypracovala: Ing. Helena Kačengová

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV ZA ROK 2021
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	01	-13 350 393	-16 280 408
A.1.2.	Výdavky na obst. predaného tovaru, výr. spotrebu a služby	02	-9 049 802	-10 446 900
A.1.3.	Výdavky na osobné náklady	03	-2 149 982	-3 272 435
A.1.4.	Výdavky na dane a popl. okrem dane z príjmov	04	-24 194	-24 734
A.1.5.	Ost.výdavky na PČ vrátane finančných	05	-2 126 187	-2 525 196
A.2.	Príjmy z PČ bez osobitne vykaz.položiek	06	13 504 862	17 100 731
A.2.1.	Príjmy z predaja tovaru, výrobkov a služieb	07	11 399 972	14 564 153
A.2.2.	Ost.príjmy z PČ vrátane finančných	08	2 104 890	2 525 042
A.*	Peňažné toky z PČ bez položiek osobitne vykazovaných (A.1.+A.2.)	09	154 469	820 323
A.3.	Osobitne vykazované položky	10	-30 326	-38 382
A.3.1.	Prijaté úroky	11	1 159	649
A.3.2.	Zaplatené úroky	12		-7 731
A.3.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku	13		
A.3.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	14	-31 485	-31 300
A.**	Peňažné toky z PČ (A* + A.3.)	15	124 143	781 941
A.4.	Zapl. daň z príjmov vrátane vrátených prepl. dane	16	146 244	-85 946
A.5.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu	17		
A.6.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu	18		
A.7.	Ostatné nevýznamné príjmy a výdavky	19		
A.***	Čisté peňažné toky z PČ (A*** + A.4. až A.7.)	20	270 387	695 995
B.				
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	21	-48 874	-218 689
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	22	1 000	
B.3.	Výdavky na poskytnuté dlhodobé pôžičky	23		
B.4.	Príjmy zo splácania poskytnutých dlhod.pôžičiek	24		
B.5.	Príjmy z dotácií na obstaraný dlhodobý majetok	25		
B.6.	Prijaté úroky, dividendy okrem PČ alebo FČ	26		
B.7.	Príjmy a výdavky výnimoč. rozsahu alebo výskytu	27		
B.8.	Ostatné nevýznamné príjmy a výdavky	28		
B.	Čisté peňažné toky z IČ (B.1. + až B.8.)	29	-47 874	-218 689
C.				

C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania	30		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a vkladov do vl. imania	31		
C.1.2.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	32		
C.1.3.	Výdavky na obstaranie vl. akcií a vl. obch. podielov	33		
C.1.4.	Výdavky na vyplatené podiely na vl. imaní, vyrovnacie podiely a iné úhrady zo zníženia vl. imania	34		
C.2.	Peňažné toky z dlhod. a kr. záväzkov a pohľ. z FČ	35		-170 000
C.2.1.	Príjmy z prijatých bankových úverov a fin.výpomoci	36		
C.2.2.	Výdavky na splácanie bank. úverov a fin.výpomoci	37		
C.2.3.	Príjmy z pôžičiek od osôb s kapitálovou účasťou	38		
C.2.4.	Výdavky na spl. pôžičiek osobám s kapit.účasťou	39		-170 000
C.2.5.	Výdavky na poskytnuté pôžičky spoločníkom	40		
C.2.6.	Príjmy zo splácania pôžičiek spoločníkmi	41		
C.3.	Výdavky na zapl. úroky a dividendy okrem PČ a IČ	42	-7 731	
C.4.	Príjmy a výdavky výnimoč. rozsahu alebo výskytu	43		
Ozn. pol.	Obsah položky	č. r.		
			bežné	bezprostredne predchádzajúce
C.5.	Ostatné nevýznamné príjmy a výdavky	44		
C.	Čisté peňažné toky z FČ (C.1. + C.2. až C.5.)	45	-7 731	-178 500
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň. prostriedkov (súčet A***+B.+C.)	46	90 639	298 806
E.	Stav peň. prostriedkov a peň. ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	47	1 510 848	1 212 042
F.	Stav peň. prostr. a peň. ekv. na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurz. rozdielov ku dňu účtovnej závierky (D. + E.)	48	1 601 484	1 510 848
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené z peň. prostr. a peň. ekv. ku dňu účtovnej závierky	49	-3	-30
G.1.	Kurzové straty (563A)	50	-3	-30
G.2.	Kurzové zisky (663A)	51		
H.	Zostatok peň. prostr. a peň. ekv. na konci účtovného obdobia, upravený o KR vyčíslené ku dňu účtovnej závierky (D. + E. + G.)	52	1 601 484	1 510 818

