

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

Pečivárne Lipt. Hrádok, s.r.o., Liptovská Porúbka 347, 033 01 Liptovský Hrádok
založené 24.3.1992

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Výroba trvanlivého pečiva	24.3.1992
Obchod s potravinárskym tovarom	24.3.1992
Ubytovacie služby	24.3.1992
Sprostredkovanie obchodu	24.3.1992
Výroba a predaj cukrovín	23.12.1994
Obchod s tovarom všetkých druhov v rozsahu voľnej živnosti	27.5.1997
Výroba čokolády, čokoládových cukrovín, čokoládovej polevy a cukrárskej polevy	9.6.1999
Baliarenská činnosť	9.6.1999
Praženie jadier a iných substrátov	9.6.1999
Výroba šumienok a potravinárskych prípravkov v rozsahu voľných živností	9.6.1999

I. 2) Informácie o ÚJ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

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

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 03.09.2021

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	128,00	133,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	137,00	128,00
počet vedúcich zamestnancov	8,00	8,00

Článok II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov					
Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v UZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	3	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	11	
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady	11	
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok	Ostatné investičné cenné papiere a dlhové cenné papiere	áno	Obstarávacía cena	21	
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena	35	
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady	37	
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	53	
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacía cena		
Krátkodobý finančný majetok	Dlhové cenné papiere	áno	Obstarávacía cena	66	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Náklady budúcich období krátkodobé	áno	Menovitá hodnota	76	

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Závazky	áno	Menovitá hodnota	101	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Výdavky, výnosy bud.období	áno	Menovitá hodnota	141	
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávacía cena		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Odložená daňová pohľadávka	áno	Menovitá hodnota	52	

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
Softvér	4,00	V zmysle účtovných predpisov	Rovnomerné	V súlade s účtovnými odpismi	v zmysle účtovných predpisov

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Budovy a stavby	40,00	V zmysle účtovných predpisov	Rovnomerné	V súlade s účtovnými prepismi	v zmysle ZDP
Budovy a stavby	20,00	V zmysle účtovných predpisov	Rovnomerné	V súlade s účtovnými prepismi	v zmysle ZDP
Budovy a stavby	12,00	V zmysle účtovných predpisov	Rovnomerné	V súlade s účtovnými prepismi	v zmysle ZDP
Stroje	12,00	V zmysle účtovných predpisov	Rovnomerné	V súlade s účtovnými prepismi	v zmysle ZDP
Stroje	6,00	V zmysle účtovných predpisov	Rovnomerné	V súlade s účtovnými prepismi	v zmysle ZDP

Stroje	4,00	V zmysle účtovných predpisov	Rovnomerné	V súlade s účtovnými prepismi	v zmysle ZDP
Autá a dopr. zariadenia	6,00	V zmysle účtovných predpisov	Rovnomerné	V súlade s účtovnými prepismi	v zmysle ZDP
Autá a dopr. zariadenia	4,00	V zmysle účtovných predpisov	Rovnomerné	V súlade s účtovnými prepismi	v zmysle ZDP

Doba odpisovania je uvádzaná v rokoch

II. 4 g) Informácia o dotáciách na majetok

Našej spoločnosti bol na základe žiadosti o nenávratný finančný príspevok:

EŠIF: Európsky poľnohospodársky fond pre rozvoj vidieka (EPFRV)

Kód žiadosti: 042ZA080039

Kód výzvy: 8/PRV/2015

Číslo opatrenia: 4 - investície do hmotného majetku

4.2.- podopatrenia - Podpora pre investície na spracovanie/uvádzanie na trh a/alebo vývoj poľnohospodárskych výrobkov

3.B - Mlynský, pekársky, pečivársky a cukrovinkársky priemysel

bola schválená v súlade § 19 ods. 8 zákona o príspevku z EŠIF v zmysle Dodatku č.2 k zmluve o poskytnutí nenávratného finančného príspevku nasledovne:

maximálna výška nenávratného finančného príspevku vo výške 356 455,19 EUR

celkové schválené oprávnené výdavky projektu vo výške 792 122,65 EUR

V roku 2018 bol uvedený finančný príspevok čerpaný vo výške 308 100,51 EUR.

V roku 2019 bol uvedený finančný príspevok čerpaný vo výške 34 291,01 EUR

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú 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	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		69 961,79				19 420,00		89 381,79
Prírastky		30 233,60				34 064,80		64 298,40
Úbytky						30 233,60		30

								233,60
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		100 195,39				23 251,20		123 446,59
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		55 568,79						55 568,79
Prírastky		7 983,73						7 983,73
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		63 552,52						63 552,52
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0,00						0,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 393,00				19 420,00		33 813,00
Stav na konci účtovného obdobia		36 642,87				23 251,20		59 894,07

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		69 961,79						69 961,79
Prírastky					19 420,00			19 420,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		69 961,79			19 420,00			89 381,79
Oprávky								

Stav na začiatku účtovného obdobia		48 844,79						48 844,79
Prírastky		6 724,00						6 724,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		55 568,79						55 568,79
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0,00						0,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21 117,00						21 117,00
Stav na konci účtovného obdobia		14 393,00			19 420,00			33 813,00

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	94 400,90	2 529 123,06	5 074 577,69			531,10	121 880,57	0,00	7 820 513,32
Prírastky		54 831,27	48 938,62				293 295,87		397 065,76
Úbytky			14 328,41				103 769,89		118 098,30
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	94 400,90	2 583 954,33	5 109 187,90			531,10	311 406,55	0,00	8 099 480,78
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 529 914,63	4 344 874,21						5 874 788,84

o obdobia									
Prírastky		109 509,03	283 346,54						392 855,57
Úbytky		0,02	14 328,41						14 328,43
Stav na konci účtovného obdobia		1 639 423,6 4	4 613 892,34						6 253 315,9 8
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	94 400,90	999 208,4 3	729 703,48			531,10	121 880,57	0,00	1 945 724,4 8
Stav na konci účtovného obdobia	94 400,90	944 530,6 9	495 295,56			531,10	311 406,55	0,00	1 846 164,8 0

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce 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	94 400,90	2 382 042,3 8	4 962 621,28			531,10	41 497,72	0,00	7 481 093,3 8
Prírastky		152 899,81	184 396,43				417 913,09		755 209,33
Úbytky		5 819,13	72 440,02				337 530,24		415 789,39
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	94 400,90	2 529 123,0 6	5 074 577,69			531,10	121 880,57	0,00	7 820 513,3 2
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 424 497,1 7	4 144 191,16						5 568 688,3 3
Prírastky		111	273 123,07						384

		236,59							359,66
Úbytky		5 819,13	72 440,02						78 259,15
Stav na konci účtovného obdobia		1 529 914,6 3	4 344 874,21						5 874 788,8 4
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	94 400,90	957 545,2 1	818 430,12			531,10	41 497,72	0,00	1 912 405,0 5
Stav na konci účtovného obdobia	94 400,90	999 208,4 3	729 703,48			531,10	121 880,57	0,00	1 945 724,4 8

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo

Predmetom Zmluvy o zriadení záložného práva k hnuiteľným veciam č. 909/18 zo dňa 10.12.2018 (ďalej aj „Záložná zmluva“) uzatvorenej medzi Pôdohospodárskou platobnou agentúrou, Hraničná 12, 815 26 Bratislava 1, IČO: 30 794 323, ako záložným veriteľom (ďalej aj „záložný veriteľ“) a Pečivárne Lipt. Hrádok, s.r.o., Liptovská Porúbka 347, 033 01 Liptovský Hrádok, IČO: 31 560 261 ako záložcom (ďalej aj „záložca“) je zriadenie záložného práva k Zálohu, ktorý je upravený v čl. II Záložnej zmluvy. Na zabezpečenie pohľadávky uvedenej v čl. I. Záložnej zmluvy sa zriaďuje záložné právo na hnuiteľný majetok záložcu (ktorý je predmetom Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. 042ZA080039 zo dňa 15.03.2016 v znení jej prípadných budúcich dodatkov) špecifikovaný nasledovne: a) Röntgen 900, model: X36- rok nadobudnutia 2017; nadobúdacia hodnota: 110 594,10 EUR; inventárne číslo: 5497; výrobné číslo: B71838897; b) Röntgen 300, model: X33- rok nadobudnutia 2018; nadobúdacia hodnota: 38 134,25 EUR; inventárne číslo: 5498; výrobné číslo: B838453858; c) Kontrolná dynamická váha C3530- rok nadobudnutia 2017; nadobúdacia hodnota: 20 861,50 EUR; inventárne číslo: 5499; výrobné čísla: 30000648; d) Kontrolná dynamická váha C3530- rok nadobudnutia 2017; nadobúdacia hodnota: 20 861,50 EUR; inventárne číslo: 5500; výrobné čísla: 30000649; e) Kontrolná dynamická váha C3530- rok nadobudnutia 2017; nadobúdacia hodnota: 20 861,50 EUR; inventárne číslo: 5501; výrobné čísla: 30000650; f) Kontrolná dynamická váha C3530- rok nadobudnutia 2017; nadobúdacia hodnota: 20 861,50 EUR; inventárne číslo: 5502; výrobné čísla: 30000651; e) Kontrolná dynamická váha C3530- rok nadobudnutia 2017; nadobúdacia hodnota: 20 861,50 EUR; inventárne číslo: 5503; výrobné čísla: 30000653.

Dátum začatia výkonu zp:

Spôsob výkonu zp:

Upravený v článku V. Zmluvy o zriadení záložného práva k hnuiteľným veciam č. 909/18 zo dňa 10.12.2018.

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra

Položka	Podielová účasť v PUJ (061A, 062A,	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiel y (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatné DFM (065A,	Pôžičky a ostatné DFM (T≥1R) (066A,067	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
---------	------------------------------------	-----------------------------------	------------------------------	--------------------	---------------------------	------------------------	--------------------------------	--	----------------------------------	-------

	063A)					069A)	A, 069A)		
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 500,00	16 200,00			0,00			18 700,00
Prírastky									
Úbytky			850,00			0,00			850,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 500,00	15 350,00			0,00			17 850,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 500,00	16 200,00			0,00			18 700,00
Stav na konci účtovného obdobia		2 500,00	15 350,00			0,00			17 850,00

III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom (riadok 22 súvahy)					
CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy)					
	50,00		4 601,00		2 500,00

CP a podiely – zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu					

Spoločnosť je spoločníkom v 1. SLOVENSKÁ NUTRACEUTICKÁ, s.r.o. od 25.04.2018

IČO: 50767739 , DIČ: 2120471463

Liptovská Porúbka 347 , 033 01 Liptovský Hrádok

Okresný súd Žilina , Oddiel s.r.o. , Vložka číslo: 67342/L

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať	0,00

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	105,47	158,21			263,68
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky		0,00		0,00	
SPOLU	105,47	158,21		0,00	263,68

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	8 015,92		8 015,92

Dlhodobé pohľadávky spolu	8 015,92		8 015,92
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	575 909,05	52 736,32	628 645,37
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	9 971,22		9 971,22
Iné pohľadávky	0,37		0,37
Krátkodobé pohľadávky spolu	585 880,64	52 736,32	638 616,96

Pod hlavičkou Dlhodobé iné pohľadávky je uvedená odložená daňová pohľadávka vo výške 8 015,92 €

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	13 540,91	10 252,10
odpočítateľné	13 540,91	10 252,10
zdaniteľné		0,00
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	24 630,21	18 700,44
odpočítateľné	24 630,21	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	21,00
Odložená daňová pohľadávka	8 015,92	6 080,02
Uplatnená daňová pohľadávka	3 865,60	7 712,14
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	5 801,50	4 577,87
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		0,00
Zmena odloženého daňového záväzku		0,00
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		0,00

Odložená daňová pohľadávka:

- vznikla z titulu účtovníka nedaňových opravných položiek k pohľadávkam na účte 391,
- zaúčtovaných nákladov, ktoré neboli zaplatené do konca účtovného obdobia a daňovými sa stávajú až po ich zaplatení
- z rozdielu medzi účtovnou hodnotou majetku a jeho daňovou základňou
- z rozdielu medzi účtovnou hodnotou záväzku a jeho daňovou základňou

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	28 566,35	18 109,51
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 333 290,53	1 573 018,74
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0,00	
Peniaze na ceste		
SPOLU	1 361 856,88	1 591 128,25

III. 1 t2) Krátkodobý finančný majetok - zložky					
Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku		0,00	0,00		0,00
SPOLU		0,00	0,00		0,00

III. 1 u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku			
Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP	0,00	0,00	
SPOLU	0,00	0,00	

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

Medzi významné položky časového rozlíšenia sú poplatky vo výške 7 629,68 € za podporu ekonomického programu RASAX. Ďalej významnú časť tvoria predpisy poistného za motorové vozidlá a majetok

v cekovej výške 13 614,67 €

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
Výška vkladu	23 238,00	0,00	23 238,00	23 238,00	
SPOLU	23 238,00	0,00	23 238,00	23 238,00	

III. 2 a4-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 046 207,86

• Zisk vo výške 1 028 000,- € (slovom jedenmilióndvadsaťosemtisíc EUR) zúčtovaný v prospech účtu 428 Nerozdelený zisk minulých rokov.

• Zisk vo výške 18 205,19 € (slovom osemnásťtisícdeväť EUR a devätnásť centov)

zúčtovaný v prospech účtu 472 Záväzky zo zákonného sociálneho fondu

• Zisk vo výške 2,49 € (slovom dva EUR a štyridsaťdeväť centov) zúčtovaný v prospech účtu 4210000 Zákonný rezervný fond

III. 2 a7-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
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	928 367,36
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	928 367,36

III. 2 b) Rezervy

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	123 914,22	161 262,31	123 914,22		161 262,31

Rezerva na nevyčerpané dovolenky	123 914,22	161 262,31	123 914,22		161 262,31

III. 2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti			
Závazok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Závazky zo sociálneho fondu	114	18 881,33	
Odložený daňový záväzok	117	0,00	
Závazky z obchodného styku	126	507 317,96	55 377,98
Závazky voči spoločníkom a združeniu	130	6 393,42	
Závazky voči zamestnancom	131	118 671,72	
Závazky zo sociálneho poistenia	132	104 223,03	
Daňové záväzky a dotácie	133	41 426,14	

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	18 881,33	14 416,69
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18 881,33	14 416,69
Krátkodobé záväzky spolu	842 960,25	646 125,26
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	787 582,27	631 219,88
Závazky po lehote splatnosti	55 377,98	14 905,38

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	14 416,69	18 382,91
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	27 617,73	28 518,48
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	18 205,19	17 292,67
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	45 822,92	45 811,15
Čerpanie sociálneho fondu	41 358,28	49 777,37
Konečný zostatok sociálneho fondu	18 881,33	14 416,69

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výnosy budúcich období dlhodobé tvorí časť dotácií z eurofondov vo výške 72 738,67 €
 Výnosy budúcich období krátkodobé tvorí predpokladaná výška 45% odpisov DHM z Eurofondov
 zaradeného podľa predpokladu v roku 2022 - 50 455,37 v sume

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:	1 186 349,26			1 338 708,98		
teoretická daň		249 133,34	21,00		281 128,89	21,00
Daňovo neuznané náklady	69 762,19	14 650,06	1,23	61 223,59	12 856,95	0,96
Výnosy nepodliehajúce dani	-18 407,62	-3 865,60	-0,33	-21 994,35	-4 618,81	-0,35
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 237 703,83	259 917,80	21,91	1 377 938,22	289 367,03	21,62
Splatná daň z príjmov		259 917,80	21,91		289 367,03	21,62
Odložená daň z príjmov		-1 935,90	-0,16		3 134,27	0,23
Celková daň z príjmov		257 981,90	21,75		292 501,30	21,85

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
Tržby z predaja vlastných výrobkov	8 822 905,15	8 578 085,57
Tržby z predaja tovaru	0,00	0,00
Tržby z predaja služieb	70 976,95	61 285,50
Čistý obrat	8 893 882,10	8 639 371,07

Štruktúra sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Vlastné výrobky celkom: 8 822 905 EUR

z toho trvanlivé pečivo 8 282 513,- EUR z toho Slovensko 5 888 813,- EUR export 2 393 700,- EUR

Iné výrobky 540 392,- EUR z toho Slovensko 539 554,- EUR export 838,- EUR

Tržby z predaja tovaru 0,- EUR

Služby celkom 70 977,- EUR

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					
Výrobky	334 378,95	356 257,73	181 148,21	-21 878,78	175 109,52
Zvieratá	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu		356 257,73	181 148,21	-21 878,78	175 109,52
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné				16 886,23	20 070,13
Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-4 992,55	195 179,65

IV. 1 c) Opis a sume významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

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
Náhrady škôd	7 022,43	28 903,40
Dotácia na DHIM	66 836,14	66 836,14
Dotácia na výstavu		

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	1 928 693,71	1 893 319,88
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	9 628,19	3 750,22
Sociálna poisťovňa	482 426,22	476 043,23
Zdravotná poisťovňa	182 575,11	181 941,96
Iné osobné a sociálne náklady	76 926,64	92 280,90
SPOLU	2 680 249,87	2 647 336,19

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)		0,00
Kurzové zisky počas roku (663.A)	58,13	2,36
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		
Ostatné finančné výnosy (66x)	9,60	
SPOLU	67,73	2,36

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby		
Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
Opravy a údržba	57 946,59	62 878,15
Cestovné	13 029,00	12 055,51
Reprezentačné	5 754,35	8 532,80
Prepravné	56 618,94	43 405,32
Poštovné, telefóny	12 872,52	12 662,35
Vývoz odpadu	31 085,74	28 483,54
Stočné	3 889,26	4 836,74
Odborné skúšky	3 829,84	4 063,13
Náklady na základnú reklamu	22 079,00	13 718,00
Ostatné nakupované služby	158 640,85	159 147,18
Náklady za služby obchodných reťazcov	133 192,03	136 975,42
Poplatky a služby zvyšujúce daňový základ	610,99	7 631,42
SPOLU	499 549,11	494 389,56

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
Poistné	36 388,74	40 440,21
Manká a škody	30,58	13 920,41
Pokuta		

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

		rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)		
Kurzové straty počas roku (563.A)	898,07	206,79
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	2 414,56	2 843,69
SPOLU	3 312,63	3 050,48

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 600,00	4 600,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 600,00	4 600,00
iné uisťovacie audítorské služby	0,00	0,00
súvisiace audítorské služby	0,00	0,00
daňové poradenstvo	0,00	0,00
ostatné neaudítorské služby	0,00	0,00

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

VI. i) Informácie o mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živeľnej pohrome

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nevieme kvalifikovane predpokladať aké významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť budú mať rastúce ceny vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb. Vedenie Spoločnosti nevie predpokladať aké významné je ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ). Dôvodom je extrémne neprehľadná a rýchlo sa meniacia situácia na svetovom ekonomickom trhu .

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					
Vlastné akcie a vlastné					

obchodné podiely					
Zmena základného imania	23 238,00				23 238,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	518 674,99				518 674,99
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0,00				0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	5 407,00		850,00		4 557,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 321,31	2,49			2 323,80
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 784 892,46	1 028 000,00	1 071 935,53		2 740 956,93
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 046 207,68	928 367,36	1 046 207,68		928 367,36
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	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci

vlastného imania	účtovného obdobia				účtovného obdobia
Základné imanie					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
Zmena základného imania	23 238,00				23 238,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	518 674,99				518 674,99
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	797 990,89		797 990,89		0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	5 907,00		500,00		5 407,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 321,31				2 321,31
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 310 000,00	835 000,00	360 107,54		2 784 892,46
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	852 292,67	1 046 207,68	852 292,67		1 046 207,68
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)
(s použitím nepriamej metódy vykazovania)
za rok 2021

Obchodné meno

Pečivárne Lipt.Hrádok, s.r.o.

Sídlo

Liptovská Porúbka 347, 033 01 Liptovský Hrádok

IČO

31560261

Ozna čenie položky	Názov položky	Skutočnosť v €		
		č.	bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	1 186 348	1 338 709
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13) (+/-)	2	332 287	306 939
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	400 839	388 855
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	4		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	6		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7	158	105
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	-68 710	-74 489
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14		-7 532
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-).	15		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie 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 A.2.4)	16	-60 592	-84 230
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	-156 825	146 284
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	238 647	46 079
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	-142 414	-276 593
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	20		
	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.)	21	1 458 043	1 561 418
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	23		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	25		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	26	1 458 043	1 561 418
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	27	-269 815	-250 265
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	28		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	29		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	30	1 188 228	1 311 153

Označenie položky	Názov položky	Skutočnosť v €		
		č.	bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31	-34 064	-19 420
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	-293 295	-417 679
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkov cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	33		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35		9 760
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	36		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	39		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	40		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	41		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	42		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	44		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	45		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	46		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	47		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	48		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	51	-327 359	-427 339
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52	-1 090 140	-1 175 391
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)	53		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	54		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	55		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	56		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	57		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	58		-797 991
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	59	-1 071 935	-360 107
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	60	-18 205	-17 293
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	61	0	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	62		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	63		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	64		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	65		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	68		

Označenie položky	Názov položky	Skutočnosť v €		
		č.	bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	69		
C.2.9.	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 (+)	70		
C.2.10	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 (-)	71		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	72		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	73		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	74		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	75		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	76		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	77		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	78		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	79	-1 090 140	-1 175 391
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	80	-229 271	-291 577
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81	1 591 128	1 882 705
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82	1 361 857	1 591 128
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	83		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	84	1 361 857	1 591 128