

**Poznámky k účtovnej závierke za obdobie  
od 01.01.2021 do 31.12.2021**

|                                   |                                   |
|-----------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Obchodné meno:</b>             | eS & Te s.r.o.                    |
| <b>Sídlo:</b>                     | Modré zeme 5205/29,98401, Lučenec |
| <b>Právna forma:</b>              | SRO                               |
| <b>Dátum vzniku:</b>              | 17.09.2021                        |
| <b>Hlavný predmet podnikania:</b> |                                   |
| <b>Štatutárny orgán:</b>          | konate                            |

**I. I - (2)**

Informácie o obchodnom mene, sídle, právnej forme a možno uviesť aj iné vhodné údaje o útovej jednotke, v ktorej je útočná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Obchodné meno:  
eS&Te s.r.o.  
(od: 17.09.2021)  
Sídlo:  
Modré zeme 5205/29  
Lučenec 984 01  
(od: 17.09.2021)  
I O:  
54 074 398  
(od: 17.09.2021)  
Deň zápisu:  
17.09.2021  
(od: 17.09.2021)  
Právna forma:  
Spoločnosť s ručným obmedzením  
(od: 17.09.2021)  
Predmet činnosti:  
Poskytovanie služieb súvisiacich so starostlivosťou o zvieratá

**I. II**

## Informácie o prijatých postupoch

(1) Informácia, či je útočná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že útočná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Ak tento predpoklad nie je splnený, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob útovania podľa § 7 ods. 4 zákona.

Spoločnosť nepretržite pokračuje vo svojej činnosti

**I. III - t) zložkách krátkodobého finančného majetku,****Tabuľka 21: Informácie k I. III odst. 1 písm. t) o krátkodobom finančnom majetku**

| Názov položky  | Bežné útočné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie |
|--|----------------------|---|
| Pokladnica, ceniny   | 404                  | 0   |
| Bežné úty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 178                  | 0   |
| Vkladové úty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0                    | 0   |
| Peniaze na ceste   | 0                    | 0   |
| <b>Spolu</b>   | <b>582</b>           | <b>0</b>                                    |

**I. III - (2) - c) výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,**

**I. III - (2) - d) štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov.**

**Tabuľka 26: Informácie k I. III odst. 2 písm. c) a d) o záväzkoch**

| Názov položky   | Bežné útočné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie |
|---|----------------------|---|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>0</b>             | <b>0</b>                                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                    | 0   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 0                    | 0   |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>252</b>           | <b>0</b>                                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 252                  | 0   |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 0                    | 0   |

**I.III - (5)** O odloženej dani z príjmov sa uvádzajú informácie o

- a) sume odložených daní z príjmov ú tovaných v bežnom ú tovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov,
- b) sume odloženej da ovej poh adávky ú tovanej v bežnom ú tovnom období týkajúcej sa umorenia da ovej straty, nevyužitých da ových odpo tov a iných nárokov, ako aj do asných rozdielov predchádzajúcich ú tovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich ú tovných obdobiach odložená da ová poh adávka neú tovala,
- c) sume odloženého da ového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neú tovania tej asti odloženej da ovej poh adávky v bežnom ú tovnom období, o ktorej sa ú tovalo v predchádzajúcich ú tovných obdobiach,
- d) sume neuplatneného umorenia da ovej straty, nevyužitých da ových odpo tov a iných nárokov a odpo ítate ných do asných rozdielov, ku ktorým nebola ú tovaná odložená da ová poh adávka,
- e) odloženej dani z príjmov, ktorá sa vz ahuje k položkám ú tovaným priamo na ú ty vlastného imania bez ú tovania na ú ty nákladov a výnosov,
- f) vz ahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to íselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov,
- g) zmene sadzby dane z príjmov.

**Tabu ka 33: Informácia k I. III odst. 5 písm a) až g) o daniach z príjmov**

| Názov položky                                | Bežné ú tovné obdobie |    |        | Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie |    |        |
|--|-----------------------|----|--------|--|----|--------|
|  | Základ dane           | Da | Da v % | Základ dane                                  | Da | Da v % |
| a  | b                     | c  | d      | e  | f  | g      |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -5888                 | x  | x      | 0  | x  | x      |
| Teoretická da                                | x                     | 0  | 15     | x  | 0  | 0      |
| Da ovo neuznané náklady                      | 0                     | 0  | 0      | 0  | 0  | 0      |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | 0                     | 0  | 0      | 0  | 0  | 0      |
| Vplyv nevykázanej odloženej da ovej straty   | 0                     | 0  | 0      | 0  | 0  | 0      |
| Umorenie da ovej straty                      | 0                     | 0  | 0      | 0  | 0  | 0      |
| Zmena sadzby dane                            | 0                     | 0  | 0      | 0  | 0  | 0      |
| Iné  | 0                     | 0  | 0      | 0  | 0  | 0      |
| Spolu  | -5888                 | 0  | 0      | 0  | 0  | 0      |
| Splatná da z príjmov                         | x                     | 0  | 0      | x  | 0  | 0      |
| Odložená da z príjmov                        | x                     | 0  | 0      | x  | 0  | 0      |
| Celková da z príjmov                         | x                     | 0  | 0      | x  | 0  | 0      |

**I. IV - (4)** V poznámkach sa uvádza lenenie istého obratu pod a § 2 ods. 14 zákona pod a jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných inností ú tovej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto innosti a oblasti odbytu z h adiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom innosti ú tovej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahr ovaných do istého obratu.

**Tabu ka 47: Informácie k I. IV odst. 4 o istom obrate**

| Názov položky                          | Bežné ú tovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky               | 0                     | 0  |
| Tržby z predaja služieb                | 275                   | 0  |
| Tržby za tovar                         | 0                     | 0  |
| Výnosy zo zákazky                      | 0                     | 0  |
| Výnosy z nehnute ností na predaj       | 0                     | 0  |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou innos ou | 0                     | 0  |
| <b>istý obrat celkom</b>               | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

## I. IX

## Preh ad o pohybe vlastného imania

(1) Preh ad o pohybe vlastného imania zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní ú tovnjej jednotky medzi dvomi ú tovnými závierkami a ím bola spôsobená. V tabu kovej forme sa uvádza zobrazenie pohybu vo vlastnom imaní vrátane zobrazenia pohybu v oce ovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní z dôvodu ocenenia reálnou hodnotou po as ú tovného obdobia.

(2) Preh ad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej ú tovnjej závierky porovnáva zmenu stavu medzi dvomi po sebe nasledujúcimi riadnymi ú tovnými závierkami. Skladá sa z dvoch preh adov. Jeden preh ad zobrazuje zmenu stavu vlastného imania za ú tovné obdobie a druhý preh ad za bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie.

(3) Preh ad o pohybe vlastného imania v rámci mimoriadnej ú tovnjej závierky porovnáva zmenu stavu vlastného imania medzi d om, ku ktorému je zostavená mimoriadna ú tovná závierka a d om, ku ktorému bola zostavená posledná riadna ú tovná závierka.

**Tabu ka 53: Informácie k I. IX odst. 1 až 3 o pohybe vlastného imania, ktoré zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní ú tovnjej jednotky medzi dvomi ú tovnými závierkami**

| Pohyb vlastného imania (VI)   | Bežné ú tovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Stav VI na začiatku ú t. obdobia                                      | 0                     | 0  |
| Zvýšenie alebo zníženie VI počas ú t. obdobia                         | 5000                  | 0  |
| Stav VI na konci ú t. obdobia:  | 5000                  | 0  |
| Dôvody zmien VI :   | 0                     | 0  |
| Zákl. imanie zapísané do OR (411)                                     | 5000                  | 0  |
| Zákl. imanie nezapísané do OR (419)                                   | 0                     | 0  |
| Emisné ážio (412)   | 0                     | 0  |
| Zákonné rezervné fondy (417,418,421,422)                              | 0                     | 0  |
| Ostatné kapitálové fondy (413)  | 0                     | 0  |
| Oce ovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (414,415,416) | 0                     | 0  |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku (423,427)                              | 0                     | 0  |
| Nerozdelený zisk min. rokov (428)                                     | 0                     | 0  |
| Neuhradná strata min. rokov (429)                                     | 0                     | 0  |
| Ú tovný zisk alebo strata (431)                                       | -5888                 | 0  |
| Vyplatené dividendy   | 0                     | 0  |
| alšie zmeny vlastného imania  | 0                     | 0  |
| Zmeny na ú te fyzickej osoby (491)                                    | 0                     | 0  |

Ine informácie k vlastnému imaniu:

(napr. informácia, í ú tovná jednotka vytvorila kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov)

|  |
|--|
|  |
|--|

**I.X - Preh ad pe ažných tokov pri použití priamej metódy**

Informácie k I. X, preh ad pe ažných tokov pri použití priamej metódy

| Ozna enie položky | Obsah položky  | Bežné ú tovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
|                   | <b>Pe ažné toky z prevádzkovej innosti</b>   |                       |  |
| A. 1.             | Príjmy z predaja tovaru (+)  | 0                     | 0  |
| A. 2.             | Výdavky na nákup tovaru (-)  | 0                     | 0  |
| A. 3.             | Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)  | 0                     | 0  |
| A. 4.             | Príjmy z predaja služieb (+)   | 0                     | 0  |
| A. 5.             | Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)     | 0                     | 0  |
| A. 6.             | Výdavky na služby (-)  | 0                     | 0  |
| A. 7.             | Výdavky na osobné náklady (-)  | 0                     | 0  |
| A. 8.             | Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na da z príjmov ú tovnjej jednotky (-) | 0                     | 0  |
| A. 9.             | Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na                          | 0                     | 0  |

|           |  |   |   |
|-----------|--|---|---|
|           | obchodovanie (+)   |   |   |
| A. 10.    | Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)   | 0 | 0 |
| A. 11.    | Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)   | 0 | 0 |
| A. 12.    | Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)  | 0 | 0 |
| A. 13.    | Príjmy z úverov, ktoré útovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu inosti (+)  | 0 | 0 |
| A. 14.    | Výdavky na splácanie úverov, ktoré útovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu inosti (-)  | 0 | 0 |
| A. 15.    | Ostatné príjmy z prevádzkových iností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inýchastiach prehľadu peňažných tokov (+)   | 0 | 0 |
| A. 16.    | Ostatné výdavky na prevádzkové inosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inýchastiach prehľadu peňažných tokov (-)   | 0 | 0 |
| *         | <b>Peňažné toky z prevádzkovej inosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v inýchastiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A. 16.)</b>  | 0 | 0 |
| A. 17.    | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlepujú do investičných iností (+)  | 0 | 0 |
| A. 18.    | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlepujú do finančných iností (-)   | 0 | 0 |
| A. 19.    | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlepujú do investičných iností (+)  | 0 | 0 |
| A. 20.    | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlepujú do finančných iností (-)  | 0 | 0 |
|           | <b>Peňažné toky z prevádzkovej inosti (+/-) (súčet A. 1. až A. 20.)</b>  | 0 | 0 |
| A. 21.    | Výdavky na daň z príjmov útovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začlepujú do investičných iností alebo do finančných iností (-/+)   | 0 | 0 |
| A. 22.    | Príjmy výnimového rozsahu alebo výskytu vzahujúce sa na prevádzkovú inosť (+)  | 0 | 0 |
| A. 23.    | Výdavky výnimového rozsahu alebo výskytu vzahujúce sa na prevádzkovú inosť (-)   | 0 | 0 |
| <b>A.</b> | <b>isté peňažné toky z prevádzkovej inosti (súčet A. 1. až A. 23.)</b>   | 0 | 0 |
|           | <b>Peňažné toky z investičnej inosti</b>   |   |   |
| B. 1.     | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)  | 0 | 0 |
| B. 2.     | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)  | 0 | 0 |
| B. 3.     | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v inýchútočných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | 0 | 0 |
| B. 4.     | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)   | 0 | 0 |
| B. 5.     | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)   | 0 | 0 |
| B. 6.     | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v inýchútočných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)      | 0 | 0 |
| B. 7.     | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté útovnou jednotkou inej útočnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)  | 0 | 0 |
| B. 8.     | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých útovnou jednotkou inej útočnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)  | 0 | 0 |
| B. 9.     | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté útovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých útočnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)  | 0 | 0 |
| B. 10.    | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých útovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých útočnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)  | 0 | 0 |
| B. 11.    | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlepujú do prevádzkových iností (+)   | 0 | 0 |
| B. 12.    | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlepujú do prevádzkových iností (+)   | 0 | 0 |

|           |  |   |   |
|-----------|--|---|---|
| B. 13.    | 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 inosti (-)                                  | 0 | 0 |
| B. 14.    | 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 inosti (+)                                   | 0 | 0 |
| B. 15.    | Výdavky na daň z príjmov útovej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných iností (-)  | 0 | 0 |
| B. 16.    | Príjmy výnimového rozsahu alebo výskytu vzahujúce sa na investičnú inosť (+)   | 0 | 0 |
| B. 17.    | Výdavky výnimového rozsahu alebo výskytu vzahujúce sa na investičnú inosť (-)  | 0 | 0 |
| B. 18.    | Ostatné príjmy vzahujúce sa na investičnú inosť (+)  | 0 | 0 |
| B. 19.    | Ostatné výdavky vzahujúce sa na investičnú inosť (-)   | 0 | 0 |
| <b>B.</b> | <b>isté peňažné toky z investičnej inosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>  | 0 | 0 |
|           | <b>Peňažné toky z finančnej inosti</b>   |   |   |
| C. 1.     | Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)   | 0 | 0 |
| C. 1. 1.  | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)   | 0 | 0 |
| C. 1. 2.  | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je útovnou jednotkou (+)  | 0 | 0 |
| C. 1. 3.  | Prijaté peňažné dary (+)   | 0 | 0 |
| C. 1. 4.  | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)   | 0 | 0 |
| C. 1. 5.  | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)   | 0 | 0 |
| C. 1. 6.  | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených útovnou jednotkou (-)   | 0 | 0 |
| C. 1. 7.  | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je útovnou jednotkou (-)  | 0 | 0 |
| C. 1. 8.  | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)  | 0 | 0 |
| C. 2.     | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej inosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)   | 0 | 0 |
| C. 2. 1.  | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)  | 0 | 0 |
| C. 2. 2.  | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)   | 0 | 0 |
| C. 2. 3.  | Príjmy z úverov, ktoré útovej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu inosti (+)                       | 0 | 0 |
| C. 2. 4.  | Výdavky na splácanie úverov, ktoré útovej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu inosti (-)           | 0 | 0 |
| C. 2. 5.  | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)  | 0 | 0 |
| C. 2. 6.  | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)  | 0 | 0 |
| C. 2. 7.  | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)  | 0 | 0 |
| C. 2. 8.  | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej inosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)             | 0 | 0 |
| C. 2. 9.  | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej inosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | 0 | 0 |
| C. 3.     | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových iností (-)  | 0 | 0 |
| C. 4.     | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových iností (-)   | 0 | 0 |
| 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 inosti (-)  | 0 | 0 |
| 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 inosti (+)  | 0 | 0 |
| C. 7.     | Výdavky na daň z príjmov útovej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných iností (-)   | 0 | 0 |
| C. 8.     | Príjmy výnimového rozsahu alebo výskytu vzahujúce sa na  | 0 | 0 |

|       |   |   |   |
|-------|---|---|---|
|       | finan ný innos (+)  |   |   |
| C. 9. | Výdavky výnimo ného rozsahu alebo výskytu vz ahujúce sa na finan ný innos (-)   | 0 | 0 |
| C.    | isté pe ažné toky z finan nej innosti (sú et C. 1. až C. 9.)  | 0 | 0 |
| D.    | isté zvýšenie alebo ísté zníženie pe ažných prostriedkov (+/-), (sú et A + B + C)   | 0 | 0 |
| E.    | Stav pe ažných prostriedkov a pe ažných ekvivalentov na za iatku ú tovného obdobia (+/-)  | 0 | 0 |
| F.    | Stav pe ažných prostriedkov a pe ažných ekvivalentov na konci ú tovného obdobia pred zoh adnením kurzových rozdielov vy íslených ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka (+/-) | 0 | 0 |
| G.    | Kurzové rozdiely vy íslené k pe ažným prostriedkom a pe ažným ekvivalentom ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka (+/-)   | 0 | 0 |
| H.    | Zostatok pe ažných prostriedkov a pe ažných ekvivalentov na konci ú tovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vy íslené ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka (+/-)        | 0 | 0 |