

**POZNÁMKY
k 31.12.2016****ČI.I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

I / 1 - Obchodné meno účtovnej jednotky: **DOLVAP, s.r.o.**
 Sídlo účtovnej jednotky: Priemyselná ul., 013 03 Varín
 IČO: 31 594 786
 Dátum založenia: 29.6.1993
 Dátum zápisu do obchodného registra: 11.11.1993
 Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

Opis hospodárskej činnosti:

- triedenie a drvenie prírodných materiálov na výroby pre hutníctvo, stavebníctvo, chemický priemysel, poľnohospodárstvo, energetiku a iné účely
- vedenie účtovníctva
- prevádzkovanie dopravy na železničnej dráhe - vlečke
- prevádzkovanie vlastnej ochrany - ochrana majetku na inom, než verejne prístupnom mieste
- výroba vápna a vápenného hydrátu
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom strojov a zariadení
- maloobchod v rozsahu voľných živností
- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- poradenská činnosť v rozsahu voľných živností
- nakladanie a doprava kameňa a zemín mimo pozemných komunikácií
- výroba betónu, suchých maltových a omietkových zmesí
- montáž, údržba a rekonštrukcie elektrických zariadení
- prípravné práce pri oprave a údržbe pracovných strojov
- výmena jednoduchých mechanických častí strojov podľa odporúčenia výrobcu
- pohostinská činnosť

I / 2 - Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach

I / 3 - Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 21.3.2016.

I / 4 - Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

I / 5 ÚDAJE O SKUPINE

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

I / 6 Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný počet zamestnancov | 291 | 286 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 291 | 285 |
| <i>počet vedúcich zamestnancov</i> | 9 | 9 |

Čl. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

- Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: Áno
- Zmeny účtovných zásad a metód: Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného Zákona o účtovníctve a platných Postupov účtovania.
Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
- Spoločnosť nakupovala v bežnom roku dlhodobý nehmotný majetok: Nie
Spôsob oceňovania: obstarávacia cena
- Spoločnosť v bežnom roku nakupovala dlhodobý hmotný majetok: Áno
Spôsob oceňovania: obstarávacia cena
- Spoločnosť v bežnom roku tvorila dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou: Áno
Spôsob oceňovania: vlastné náklady (v tom priamy materiál, priame mzdy, výrobná réžia, ostatné priame náklady)
- Spoločnosť v bežnom roku vlastnila cenné papiere: Nie
- Spoločnosť v bežnom roku nakupovala zásoby: Áno
Spôsob účtovania obstarania a úbytku zásob: spôsob A
- Nakupované zásoby spoločnosť oceňovala obstarávacou cenou v zložení:
cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním; pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov spotrebovaného materiálu záväzne stanoveným spôsobom spoločnosťou v internej smernici. Pri vyskladnení zásob sa používala metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
- Spoločnosť tvorila v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou: Áno
Spôsob oceňovania: zásoby vytvorené vlastnou výrobou spoločnosť oceňovala vlastnými nákladmi (v tom priame náklady a nepriame náklady – osobné náklady, prevádzkové a réžijné náklady)
- Spoločnosť oceňovala peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky: Áno
Spôsob oceňovania:
Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí a záväzky pri ich prevzatí obstarávacou cenou. Rezervy hodnotou očakávanej výšky záväzku.
Spoločnosť prijala v bežnom roku darovaný majetok: Nie
- Spoločnosť v bežnom roku má novozistený majetok pri inventarizácii: Nie
- Spoločnosť účtuje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľností na predaj: Nie
- Spoločnosť účtuje o derivátoch: Nie
- Spoločnosť oceňovala časové rozlíšenie na strane aktív a pasív: náklady budúcich období, príjmy budúcich období, výnosy a výdavky budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- Spoločnosť oceňovala majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci obstarávacou cenou.
- Spoločnosť účtovala o odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na
 - dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
 - na možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti.

Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

| Druh majetku | Doba odpisovania v rokoch | Odpisová metóda | Poznámka |
|--|---------------------------|-----------------|---|
| dlhodobý nehmotný majetok | podľa doby využitia | rovnomerná | účtovné a daňové odpisy sa rovnajú |
| DHM - budovy, stavby, haly | 40 a 50 | | Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Účtovné odpisy spoločnosti vychádzajú z predpokladanej doby využitia a opotrebovania majetku. Daňové odpisy spoločnosť vypočítava v súlade s platným zákonom o dani z príjmu. |
| DHM - stroje, prístroje a zariadenia | 8 a 15 | | |
| DHM - dopravné prostriedky | 4 a 8 | | |
| DHM - ostatný | 8 | | |
| <i>(DHM - dlhodobý hmotný majetok)</i> | | | |

Údaje o dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku

Spoločnosť nemá náplň

Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala opravy významných chýb minulých účtovných období.

Oprava nevýznamnej chyby minulého účtovného obdobia.

Po schválení ročnej účtovnej závierky za účtovné obdobie roku 2016 nenastala táto skutočnosť.

ČI. III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY**III / 1 – Aktíva****a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Spoločnosť účtuje o dlhodobom nehmotnom majetku: softvér

| Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|--|---------------|--|---------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | Softvér | Dlhodobý nehmotný majetok | Softvér |
| Prvotné ocenenie | | Prvotné ocenenie | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 23 361 | Stav na začiatku účtovného obdobia | 23 361 |
| Prírastky | | Prírastky | |
| Úbytky | 766 | Úbytky | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 22 595 | Stav na konci účtovného obdobia | 23 361 |
| Oprávky | | Oprávky | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 7 861 | Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 963 |
| Prírastky | 1 899 | Prírastky | 1 898 |
| Úbytky | 766 | Úbytky | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 8 994 | Stav na konci účtovného obdobia | 7 861 |
| Opravné položky | | Opravné položky | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | Stav na začiatku účtovného obdobia | |
| Prírastky | | Prírastky | |
| Úbytky | | Úbytky | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | Stav na konci účtovného obdobia | 0 |
| Zostatková hodnota | | Zostatková hodnota | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 15 500 | Stav na začiatku účtovného obdobia | 17 398 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 13 601 | Stav na konci účtovného obdobia | 15 500 |

b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok (DHM) | Bežné účtovné obdobie | | | | | |
|--|-----------------------|------------------|---|-------------|--------------------|------------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 066 992 | 9 347 197 | 22 686 899 | 446 762 | 977 435 | 34 525 285 |
| Prírastky | 20 007 | | 885 645 | | 853 737 | 1 759 389 |
| Úbytky | | 21 671 | 286 308 | 2 | 905 652 | 1 213 633 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 086 999 | 9 325 526 | 23 286 236 | 446 760 | 925 520 | 35 071 041 |
| Oprávky | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 6 208 590 | 19 407 296 | 446 762 | 0 | 26 062 648 |
| Prírastky | | 259 632 | 894 504 | | | 1 154 136 |
| Úbytky | | 21 671 | 286 308 | 2 | | 307 981 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 6 446 551 | 20 015 492 | 446 760 | 0 | 26 908 803 |
| Opravné položky | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 066 992 | 3 138 607 | 3 279 603 | 0 | 977 435 | 8 462 637 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 086 999 | 2 878 975 | 3 270 744 | 0 | 925 520 | 8 162 238 |
| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | |
| Dlhodobý hmotný majetok (DHM) | Pozemky | Stavby | Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 099 268 | 9 343 750 | 22 211 274 | 446 766 | 650 498 | 33 751 556 |
| Prírastky | 10 836 | 3 584 | 639 172 | | 980 529 | 1 634 121 |
| Úbytky | 43 112 | 137 | 163 547 | 4 | 653 592 | 860 392 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 066 992 | 9 347 197 | 22 686 899 | 446 762 | 977 435 | 34 525 285 |
| Oprávky | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 5 941 976 | 18 627 474 | 446 766 | | 25 016 216 |
| Prírastky | | 266 751 | 943 368 | | | 1 210 119 |
| Úbytky | | 137 | 163 546 | 4 | | 163 687 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 6 208 590 | 19 407 296 | 446 762 | 0 | 26 062 648 |
| Opravné položky | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | 0 |

| | | | | | | |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|---|---------|-----------|
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 099 268 | 3 401 774 | 3 583 800 | 0 | 650 498 | 8 735 340 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 066 992 | 3 138 607 | 3 279 603 | 0 | 977 435 | 8 462 637 |

c - Spôsob poistenia dlhodobého majetku

Platnosť zmluvy:

Povinné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobené prevádzkou motorových vozidiel: doba neurčitá

Poistenie proti škodám na hmotnom majetku

doba neurčitá

Poistenie majetku na leasing

do doby skončenia leasingu

d - Informácie o záložnom práve dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie | Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|---|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 1 093 927 | 1 285 562 |

e - Informácie o vývoji opravných položiek (OP) k pohľadávkam

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|---|--|------------------------------------|
| | 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 | 124 713 | | 107 368 | | 17 345 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | | | 0 |
| Pohľadávky spolu | 124 713 | 0 | 107 368 | 0 | 17 345 |
| Pohľadávky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
| | 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 | 139 453 | 7 050 | 21 790 | | 124 713 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | | | 0 |
| Pohľadávky spolu | 139 453 | 7 050 | 21 790 | 0 | 124 713 |

Opravné položky Spoločnosť tvorila v súlade s platným zákonom o dani z príjmov.

f - Veková štruktúra pohľadávok

| Bežné účtovné obdobie | | | |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 636 163 | 449 410 | 2 085 573 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 248 432 | | 248 432 |
| Iné pohľadávky | 11 359 | | 11 359 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 895 954 | 449 410 | 2 345 364 |
| <i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> | | | |
| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| <i>Pohľadávky z obchodného styku</i> | | | 0 |
| <i>Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu</i> | | | 0 |
| <i>Iné pohľadávky</i> | | | 0 |
| <i>Dlhodobé pohľadávky spolu</i> | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| <i>Pohľadávky z obchodného styku</i> | 1 159 480 | 299 704 | 1 459 184 |
| <i>Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu</i> | | | |
| <i>Sociálne poistenie</i> | | | |
| <i>Daňové pohľadávky a dotácie</i> | 117 477 | | 117 477 |
| <i>Iné pohľadávky</i> | 2 500 | | 2 500 |
| <i>Krátkodobé pohľadávky spolu</i> | 1 279 457 | 299 704 | 1 579 161 |

g - Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia
Účtovná jednotka neviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom.

h - Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 6 253 | 5 076 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 1 354 076 | 602 869 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 1 360 329 | 607 945 |

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

| Krátkodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|--|------------------|----------------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | | | 0 |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | | | 0 |
| Emisné kvóty | 1 075 508 | 789 289 | 696 316 | | 1 168 481 |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | | | | | 0 |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | 0 |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | 0 |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | 1 075 508 | 789 289 | 696 316 | 0 | 1 168 481 |
| Krátkodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | | | 0 |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | | | 0 |
| Emisné kvóty | 724 272 | 1 187 057 | 835 821 | | 1 075 508 |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | | | | | 0 |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | 0 |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | 0 |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | 724 272 | 1 187 057 | 835 821 | 0 | 1 075 508 |

Spoločnosť účtuje o pridelených emisných kvótach podľa zákona č.572/2004 Z.z. a platných Postupoch účtovania.

i - Časové rozlíšenie nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Náklady budúcich období krátkodobé: vo výške 15 490 EUR, sú náklady r.2016 (najmä poisťné majetku)
Príjmy budúcich období krátkodobé: vo výške 997 €, výnos za služby r.2016, úhrada v r.2017

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Náklady budúcich období krátkodobé: 17 241 EUR, náklady r.2015 (najmä poisťné majetku)

III / 2 – Pasíva

a – Informácie o vlastnom imaní

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v čl. IX.

2. Hodnota upísaného vlastného imania – Spoločnosť nemá náplň

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo o vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| Účtovná strata | -61 800 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | -61 800 |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | -61 800 |

b - Informácie o rezervách

Rezervy boli vytvorené v súlade so zákonom o dani z príjmu, ich použitie bude v roku 2017.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---------------------------------------|--|---------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy | 0 | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy, v tom: | 688 528 | 809 793 | 682 805 | 5 723 | 809 793 |
| <i>Emisné kvóty</i> | 657 965 | 718 728 | 657 965 | | 718 728 |
| <i>Nevyfakturované dodávky</i> | 120 | 2 313 | 120 | | 2 313 |
| <i>Nevyčerpané dovolenky a odmeny</i> | 30 443 | 88 752 | 24 720 | 5 723 | 88 752 |
| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy | 0 | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy, v tom: | 480 266 | 688 408 | 480 146 | 0 | 688 528 |
| <i>Emisné kvóty</i> | 422 601 | 657 965 | 422 601 | | 657 965 |
| <i>Nevyfakturované dodávky</i> | 3 940 | | 3 820 | | 120 |
| <i>Nevyčerpané dovolenky a odmeny</i> | 53 725 | 30 443 | 53 725 | | 30 443 |

c - Informácie o záväzkoch podľa zostatkovej doby splatnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 1 136 803 | 1 342 727 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 754 060 | 935 868 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 382 743 | 406 859 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 2 102 311 | 1 513 638 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 2 072 011 | 1 498 777 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 30 300 | 14 861 |

g – Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1 181 | 4 526 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 36 800 | 34 365 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 100 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 36 800 | 34 465 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 26 858 | 37 810 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 11 123 | 1 181 |

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

i - Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosť nemá náplň.

j – Informácie o časovom rozlíšení výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Výdavky budúcich období krátkodobé: vo výške 5 305 EUR, v tom:

- nevyfakturovaný audit ročnej účtovnej závierky za r.2016 (3 800 EUR)
- úrok finančného leasingu, poistné, ostatné (1 505 EUR)

Výnosy budúcich období krátkodobé: vo výške 449 753 EUR (bezodplatne pripísané emisné kvóty)

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Výdavky budúcich období krátkodobé: vo výške 3.802 EUR, v tom:

- nevyfakturovaný audit ročnej účtovnej závierky za r.2015 (3.800 EUR)
- úrok finančného leasingu (2 EUR)

Výnosy budúcich období krátkodobé: vo výške 417 543 EUR (bezodplatne pripísané emisné kvóty)

III / 4 – Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu u nájmcu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina | 121 120 | 365 317 | 4 787 | 152 588 | 396 238 | 20 589 |
| Finančný náklad | 16 807 | 22 775 | 47 | 19 669 | 32 902 | 246 |
| Spolu | 137 927 | 388 092 | 4 834 | 172 257 | 429 140 | 20 835 |

III / 5 – Informácie o odloženej dani z príjmov - o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 3 665 439 | 4 355 306 |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | 3 665 439 | 4 355 306 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 97 473 | 194 946 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 22 |
| Odložená daňová pohľadávka | 20 469 | 42 888 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 21 444 | 21 444 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 21 444 | 21 444 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 769 742 | 958 167 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | -151 770 | -61 168 |
| Zaúčtovaná ako náklad | -151 770 | -61 168 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

Spoločnosť v roku 2016 účtovala o odloženej dani z príjmov pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou dlhodobého majetku a jeho daňovou základňou, ďalej na možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti. Podľa postupov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 975 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | -36 654 | 0 |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | 0 | 0 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 0 | 0 |

Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|---------|--|---------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 1 093 367 | x | x | -70 372 | x | x |
| teoretická daň | x | 240 541 | 22 | x | -15 482 | 22 |
| Daňovo neuznané náklady | 700 285 | 154 063 | 22 | 309 501 | 68 090 | 22 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 7 421 | 1 633 | 22 | 15 288 | 3 363 | 22 |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | -97 473 | -21 444 | 22 | -97 473 | -21 444 | 22 |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 1 688 758 | 371 527 | 22 | 126 368 | 27 801 | 22 |
| Splatná daň z príjmov | x | 371 675 | 22 | x | 31 152 | 22 |
| Odložená daň z príjmov | x | -166 006 | 21 | x | -39 724 | 22 |
| Celková daň z príjmov | x | 205 669 | | x | -8 572 | 22 |

Platné sadzby dane z príjmov právnických osôb v jednotlivých obdobiach:

| | |
|------------------------|-----|
| - rok 2012 | 19% |
| - rok 2013 | 23% |
| - rok 2014, 2015, 2016 | 22% |
| - rok 2017 | 21% |

Č.IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a - Informácie o tržbách:

Predaj výrobkov: 16 308 893 EUR, v tom:

| | |
|----------------|---------------|
| <i>vápenec</i> | 6 915 683 EUR |
| <i>dolomit</i> | 2 264 510 EUR |
| <i>vápno</i> | 7 128 700 EUR |

Predaj služieb: 950 362 EUR (prepravné, nájomné, závodné stravovanie)

Predaj tovaru: 0 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Predaj výrobkov: 13 683 457 EUR, v tom:

| | |
|----------------|----------------------|
| <i>Vápenec</i> | <i>5 886 763 EUR</i> |
| <i>dolomit</i> | <i>2 054 643 EUR</i> |
| <i>vápno</i> | <i>5 742 051 EUR</i> |

Predaj služieb: 977 337 EUR (prepravné, nájomné, závodné stravovanie)

Predaj tovaru: 0 EUR

b - Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|--|-----------------------|--|-----------------|---------------------------------------|--|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 74 795 | 195 439 | 113 683 | -120 644 | 81 756 |
| Výrobky | 333 039 | 700 616 | 502 475 | -367 576 | 198 141 |
| Spolu | 407 834 | 896 055 | 616 158 | -488 220 | 279 897 |
| Manká a škody | x | x | x | | |
| Reprezentačné | x | x | x | | |
| Dary | x | x | x | | |
| Iné | x | x | x | | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | -488 220 | 279 897 |

c – Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov: 139 591 EUR, v tom:

Aktivácia dlhodobého hmotného majetku 73 556 EUR
Aktivácia materiálu (spotreba vlastných výrobkov) 2 698 EUR
Aktivácia závodného stravovania 63 337 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov: 133 933 EUR, v tom:

Aktivácia dlhodobého hmotného majetku 72 120 EUR
Aktivácia materiálu (spotreba vlastných výrobkov) 2 435 EUR
Aktivácia závodného stravovania 59 378 EUR

d – Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti: 915 946 EUR, v tom:

Výnosy z predaných a odpísaných pohľadávok: 148 996 EUR
Výnosy zo spotrebovaných pridelených emisných kvót: 719 729 EUR
Ostatné prevádzkové výnosy (najmä prijaté poisťné plnenia): 47 221 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti 788 161 EUR, v tom:

Výnosy z predaných a odpísaných pohľadávok: 125 010 EUR
Výnosy zo spotrebovaných pridelených emisných kvót: 657 965 EUR
Ostatné prevádzkové výnosy: 5.186 EUR

e – Osobné náklady: 5 370 752 EUR, v tom:

mzdy 3 812 059 EUR
sociálne poistenie 950 698 EUR
zdravotné poistenie 372 868 EUR
sociálny fond 36 800 EUR
ostatné sociálne náklady 198 327 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 5 065 766 EUR

mzdy 3 576 431 EUR
sociálne poistenie 907 293 EUR
zdravotné poistenie 353 555 EUR
sociálny fond 34 365 EUR
ostatné sociálne náklady 194 122 EUR

f – Významné položky finančných výnosov:

predaj emisných kvót 34 100 EUR
kurzové zisky 19 016 EUR (v tom 1 940 EUR kurzové .zisky k 31.12.2016)
výnosové úroky 796 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Významné položky finančných výnosov:

predaj emisných kvót 548 690 EUR
kurzové zisky 56 551 EUR (v tom 814 EUR kurzové .zisky k 31.12.2015)
výnosové úroky 323 EUR

g - Významné položky nákladov za poskytnuté služby: 1 393 494 EUR, v tom:

Opravy a údržby: 554 714 EUR
Operatívny leasing: 69 000 EUR
Prepravné: 376 253 EUR
Nájomné: 276 964 EUR
Ostatné služby: 116 563 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Významné položky nákladov za poskytnuté služby 1 464 665 EUR, v tom:

Opravy a údržby: 633 865 EUR
Operatívny leasing: 69 000 EUR
Prepravné: 422 402 EUR
Nájomné: 208 383 EUR
Ostatné služby: 131 015 EUR

h - Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti: 889 945 EUR, v tom:

Postúpené a predané pohľadávky: 102 003 EUR
Odpis pohľadávok: 4 558 EUR
Rezerva na spotrebované emisné kvóty: 719 729 EUR
Poistenie majetku: 58 105 EUR
Ostatné: 5 550 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti 913 187 EUR, v tom:

Postúpené a predané pohľadávky: 125 010 EUR
Odpis pohľadávok: 44 364 EUR
Rezerva na spotrebované emisné kvóty: 657 965 EUR
Poistenie majetku: 59 857 EUR
Ostatné: 25 991 EUR

i - Významné položky finančných nákladov:

kurzové straty 25 023 EUR (v tom 676 EUR kurzové straty k 31.12.2016)
nákladové úroky 20 566 EUR
ostatné finančné náklady 5 379 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Významné položky finančných nákladov:

kurzové straty 40 474 EUR (v tom 136 EUR kurzové straty k 31.12.2015)
nákladové úroky 20 228 EUR
ostatné finančné náklady 4 032 EUR

IV / 3 - Informácie o nákladoch voči audátorovi, audítorskej spoločnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady voči audátorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 3 800 | 3 800 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 3 800 | 3 800 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

IV / 4 - Informácie o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 16 308 893 | 13 683 457 |
| Tržby z predaja služieb | 950 362 | 977 337 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 136 975 | 707 553 |
| Čistý obrat celkom | 17 396 230 | 15 368 347 |

ČI.V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Účtovná jednotka neeviduje podmienený majetok a záväzky

Účtovanie na podsúvahových účtoch:

V podsúvahovej evidencii účtovná jednotka účtuje o drobnom hmotnom a nehmotnom majetku, odpísaných pohľadávkach a operatívnom leasingu.

Významné položky podsúvahovej evidencie:

Operatívny leasing 293 250 EUR
 Drobný hmotný a nehmotný majetok 255 534 EUR
 Odpísané pohľadávky 59 319 EUR

ČI.VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Odo dňa, ku ktorému sa zostavuje táto účtovná závierka, t.j. od 31.12. 2016 až po deň jej zostavenia, t.j. 8.2.2017, nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali, alebo mohli mať vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva a predkladanej účtovnej závierky.

ČI.VII - Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

| Spriaznená osoba | Hodnotové vyjadrenie obchodu (bez DPH) |
|-------------------|--|
| Dobývanie, s.r.o. | |
| Výnosy | 575 501 EUR |
| Náklady | 1 212 000 EUR |

K 31.12.2016 Spoločnosť eviduje voči spriazneným osobám nesplatené záväzky vo výške 158.532 EUR, v lehote po splatnosti a pohľadávky 42.282 EUR, tiež v lehote splatnosti (údaje včítane DPH).

ČI.IX – PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|---------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 6 739 | | | | 6 739 |
| Zákonný rezervný fond | 674 | | | | 674 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 10 019 663 | | 600 000 | 61 800 | 9 357 863 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -61 800 | 887 698 | | -61 800 | 887 698 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|---------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 6 739 | | | | 6 739 |
| Zákonný rezervný fond | 674 | | | | 674 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 10 386 703 | | 200 000 | 167 040 | 10 019 663 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -167 040 | -61 800 | | -167 040 | -61 800 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |

Čl.X - Prehľad o peňažných tokoch k 31.12.2016 (nepriama metóda) v celých eurách

| Označ.p oložky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|--------------------------|--|
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov ³ (+/-) | 1 093 367 | -70 372 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-) | 1 075 904 | 1 483 254 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku ⁴ (+) | 1 134 829 | 1 202 622 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohoto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja ⁵ (+) | | |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku ⁶ (+/-) | | |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv ⁷ (+/-) | | |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek ⁸ (+/-) | -107 368 | 5 120 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov ⁹ (+/-) | 32 959 | 117 439 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov ¹⁰ (-) | | |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov ¹¹ (+) | 20 566 | 20 228 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov ¹² (-) | -796 | -323 |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) ¹³ | -2 314 | -56 551 |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) ¹⁴ | 6 067 | 40 474 |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent ¹⁵ (+/-) | -8 039 | 154 245 |
| 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 (+/-) | | |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 16 ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.) | 277 646 | 246 244 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -768 587 | 1 200 314 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 548 755 | -333 779 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 590 451 | -269 055 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | -92 973 | -351 236 |
| | Peňažné prostriedky 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.) | 2 446 917 | 1 659 126 |
| A.3. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -600 000 | -200 000 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S, A.1. až A.6.) | 1 846 917 | 1 459 126 |

| Označ.p oložky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|--------------------------|--|
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | 35 502 | 40 200 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S, A.1. až A.9.) | 1 882 419 | 1 499 326 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) ¹⁾ | | |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) ¹⁾ | -836 471 | -980 529 |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-) ¹⁾ | | |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 13 166 | 305 577 |
| 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 obchodovanie (+) | | |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.11. | Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+) | | |
| B.12. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.13. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| 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 (-) | | |
| B.15. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B.16. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B.17. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.18. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B.19. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.20. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.) | -823 305 | -674 952 |

| Označ.p oložky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|--------------------------|--|
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | | |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až c.1.8.) | 0 | 0 |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných peňažných podielov (-) | | |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1.až C.2.10.) | -213 905 | -202 688 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu straty z dlhových cenných papierov (-) | | |
| 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 (+) | | |
| 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 | | |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | -213 905 | -202 688 |
| C.2.8. | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-) | | |
| 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 (+) | | |
| 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 (-) | | |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností | 148 | 59 |

| Označ.p oložky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|--------------------------|--|
| C.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1.až C.9.) | -213 757 | -202 629 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C) | 845 357 | 621 745 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) ² | 1 683 453 | 1 061 708 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) ² | 2 528 810 | 1 683 453 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) ² | | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravených o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) ² | 2 528 810 | 1 683 453 |