

## A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

a) Obchodná spoločnosť TM Precision Mechanical Production s.r.o. bola založená zakladateľskou listinou dňa 12.11.2003 a do obchodného registra bola zapísaná 05.12.2003 na Obchodnom registri Okresného súdu Košice 1, oddiel: Sro, vložka 14471/V

b) Opis hospodárskej činnosti:

- výroba priemyselných výrobkov v oblasti elektroniky, jemnej mechaniky
- výskum a vývoj priemyselných výrobkov v oblasti elektroniky a jemnej mechaniky
- obchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti: maloobchod a veľkoobchod
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

### 1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16	16
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, z toho:	16	16
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: *k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)*

f) Účtovná závierka spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená spoločníkmi dňa: 05.04.2023

## B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

a) Štatutárny orgán

Členovia

Konateľ	Paolo Felisa
---------	--------------

Informácie k prílohe č. 3 časti B. písm. b) o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
a	b	c	d	e
TES MI s.r.o.	980 217	100	100	100
<b>Spolu</b>	<b>980 217</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

## C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou obchodnej spoločnosti TES MI s.r.o. Michalovce, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku skupiny FELIX MI.

## D-E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

## 2. Zmeny účtovných zásad a metód

*Spoločnosť nezmenila účtovné zásady ani účtovné metódy v porovnaní s minulým účtovným obdobím.*

## 3. Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

3a. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou:

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- zásoby obstarané kúpou

Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním:

- dopravné

- menovitou hodnotou:

- peňažné prostriedky a ceniny
- záväzky pri ich vzniku pohľadávky pri ich vzniku
- pohľadávky pri ich vzniku
- vlastnými nákladmi: výroby

- opravy významných chýb minulých období: *účtovať na účty hosp. výsledkov minulých rokov*

## 4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

*Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 Eur, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.*

*Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 Eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.*

*Účtovná jednotka stanovila interným predpisom že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým.*

**F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****Dlhodobý majetok****2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		434						<b>434</b>
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		434						<b>434</b>

Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		434							434
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		434							434
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		-							-
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		-							-

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		434						434
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		434						434
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		434						434
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		434						434
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		-						-
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		-						-

## 4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		100 499	4 848 796					4 949 295
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		100 499	4 848 796					4 949 295
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		55 547	4 821 603					4 877 150
Prírastky		4 803	13 183					17 986
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		60 350	4 834 786					4 895 136
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 952	27 193					72 145
Stav na konci účtovného obdobia		40 149	14 010					54 159

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		100 499	4 843 666					4 944 165
Prírastky			5 130					5 130
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		100 499	4 848 796					4 949 295
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 745	4 697 516					4 748 261
Prírastky		4 802	124 087					128 889

Úbytky										
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		55 547	4 821 603							4 877 150
Opravné položky										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>										
Prírastky										
Úbytky										
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>										
Zostatková hodnota										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		49 754	146 150							195 904
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		44 952	27 193							72 145

## Pohľadávky

### 15. Informácie k prílohe č. 3 F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	177 732	-	177 732
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>177 732</b>	<b>-</b>	<b>177 732</b>

### (25.) Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné Účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné	175 633	175 556
Zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	197 719	192 831
<b>Sadzba dane z príjmov (%)</b>	21 %	21 %
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	78 404	77 362
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1 042	1 596
Zaúčtovaná do vlastného imania		-

Odložená daňová pohľadávka na riadku 052 súvahy sa vzťahuje na:

\* Družstvo má možnosť v budúcnosti znížiť základ dane o časť záväzku za dodávateľom GUI-GUTTI MACCHINE Sas. Brescia, z titulu jeho zdanenia v roku 2009 podľa § 17 ods. 29 zákona o dani z príjmov, od splatnosti ktorého

uplynula doba 36 mesiacov. O tomto záväzku je vedený v zahraničí súdny spor, ktorý k dňu zostavenia účtovnej závierky nie je ukončený.

141 000 € x 21 % = 29 610 €

\* Nezaplatené nájomné v zmysle § 17 ods. 9 písm. b) za rok 2021 v čiastke

34 632,50 € x 21 % = 7 272,83 €

\* Možnosť v budúcnosti o zmysle ustanovení § 30 zákona o dani z príjmov odpočítať 2020: 48 740,40 € do výšky 50 % základu dane počas dvoch bezprostredne po sebe nasledujúcich období, daňovú stratu za rok 2021: 69 230,63 € do výšky 50 % základu dane počas troch bezprostredne po sebe nasledujúcich zdaňovacích období, daňovú stratu za rok 2022: 62 675,15 € do výšky 50 % základu dane počas štyroch bezprostredne po sebe nasledujúcich zdaňovacích období a daňovú stratu za rok 2023: 16 872,58 € do výšky 50 % základu dane počas piatich bezprostredne po sebe nasledujúcich zdaňovacích období. Predpoklad odloženej daňovej pohľadávky spolu: 197 718,76 € x 21 % = 41 520,94 €

## 17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 809	9 449
Bežné bankové účty	2 922 973	2 813 876
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>2 931 782</b>	<b>2 823 325</b>

## G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

### Vlastné imanie

## 22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o vysporiadaní straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	<b>44 677</b>
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného nedeliteľného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	44 677
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
<b>Spolu</b>	<b>44 677</b>

### Záväzky

## 23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>9 311</b>	<b>11 291</b>	<b>9 311</b>		<b>11 291</b>
- Nevyčerpané dovolenky	5 651	7 095	5 651		7 095
- Sociálne zabezpečenie	1 960	2 497	1 960		2 497

- Overenie účt. závierky										1
--------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>14 416</b>	<b>9 311</b>	<b>14 416</b>		<b>9 311</b>
- Nevyčerpané dovolenky	9 406	5 651	9 406		5 651
- Sociálne zabezpečenie	3 310	1 960	3 310		1 960
- Overenie účt. závierky	1 700	1 700	1 700		1 700

## 24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>5 824</b>	<b>6 712</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 824	6 712
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>297 167</b>	<b>240 377</b>
Záväzky do lehoty splatnosti	156 167	97 571
Záväzky po lehote splatnosti v súdnom spore	141 000	142 806

## (25.) Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) o odloženom daňovom záväzku

\* Zostatkovú cenu dlhodobého majetku:

- Účtovná : 54 158,65 €

- Daňová: 54 054,50 €

Rozdiel: 104,15 € x 21 % = 21,87 €

## 26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>6 692</b>	<b>6 830</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 332	1 307
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>1 332</b>	<b>1 307</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>2 222</b>	<b>1 445</b>
<b>Konečný stav sociálneho fondu</b>	<b>5 802</b>	<b>6 692</b>

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	612 273	668 404		-		
Zahraničie						
<b>Spolu</b>	<b>612 273</b>	<b>668 404</b>		-		-

### 32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) 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
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby					
Výrobky	72 327	174 366	75 648	-102 039	98 718
<b>Spolu</b>	<b>72 327</b>	<b>174 366</b>	<b>75 648</b>	<b>-102 039</b>	<b>98 718</b>
Manka a škody	x	x			
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	x	x	x	<b>-102 039</b>	<b>98 718</b>

### Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov</b>	-	-
<b>Ostatné významné položky z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>114 493</b>	<b>142 921</b>
- za kovový odpad	8 585	18 199
- dotácie za COCID	-	2 633
- poisťná udalosť, náhrada	199	6 378
- refakturácia zamest. a ost.	105 709	115 711
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	-	-
Kurzové zisky, z toho:	-	-
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-

Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		-
------------------------------------------------------	--	---

**33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	612 273	668 404
Tržby z predaja služieb	49 500	
Tržby za tovar	321	12 624
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>662 094</b>	<b>681 028</b>

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>64 773</b>	<b>101 436</b>
- Opravy a udržiavanie	2 073	39 855
- Nájomné	27 385	27 385
- Overenie účt. závierky	1 700	1 700
- Ostatné	33 615	32 496
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>9 407</b>	<b>11 755</b>
- Zmluvné pokuty a penále	-	-
- Ostatné pokuty a penále	-	13
- Poistné, ostatné	9 407	11 742
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>514</b>	<b>583</b>
Kurzové straty, z toho:	3	10
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	511	573
- Bankové poplatky	511	573

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV****36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) až g) o daniach z príjmov**

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-17 886	x	x	- 58 377	x	x
Teoretická daň	x	-	21	x	-	21
Prípočítateľné položky	37 916			41 882		
Odpočítateľné položky	-36 902			-46 180		
Spolu	-16 873	-		-62 675	-	
Zrážková daň z úrokov	x	120		x	-	
Splatná daň spolu	x	120		x	-	

Odložená daň z príjmov									
<b>Celková daň z príjmov</b>	<b>x</b>	<b>-919</b>		<b>x</b>	<b>-13 700</b>				

**K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

*Spoločnosť nevedie podsúvahové účty.*

**L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**

*Spoločnosť vedie v zahraničí súdny spor s dodávateľom GUI-GUITTI MACCHINE Sas Brascia o časť svojho záväzku v čiastke 141 000 Eur. Spor ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie je ukončený.*

**M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

*Pre spoločnosť bezpredmetné.*

**N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Zoznam spriaznených osôb, ktorých sa týkajú informácie

<b>Obchodné meno alebo meno a priezvisko</b>	<b>Sídlo alebo bydlisko</b>
TES MI s.r.o., materská spoločnosť	Továrenská 2, 071 01 Michalovce

Informácia k prílohe č. 3 časti N. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
TES MI s.r.o. – nájomné	Kúpa	27 385	27 385
- stravné lístky	Kúpa	15 532	13 273
- dočasné pridelenie zamest.	Predaj	105 710	115 710

**O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

*V uvedenom období nenastali skutočnosti, ktoré by bolo potrebné zachytiť v účtovnej závierke.*

**P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>3 058 759</b>	<b>1</b>	<b>-16 967</b>		<b>3 041 793</b>
Základné imanie	980 217				980 217
Zmena základného imania					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond	98 022				98 022
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 025 197	1		-44 677	1 980 521
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-44 677		-16 967	44 677	-16 967

Vyplatené dividendy					
---------------------	--	--	--	--	--

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>3 103 436</b>	<b>-44 677</b>			<b>3 058 759</b>
Základné imanie	980 217				980 217
Zmena základného imania					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond	98 022				98 022
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 097 312			-72 115	2 025 197
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 72 115	-44 677		72 115	-44 677
Vyplatené dividendy					

## T. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie k prílohe č. 3 časti T. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obd.
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-}	-17 886	-58 377
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1 až A 1. 5) (+/-)	13 961	128 889
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+}	17 986	128 889
A. 1.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-}	-3 395	-
A. 1.3.	Úroky účtované do nákladov (+}	-	-
A. 1.4.	Úroky účtované do výnosov (-}	-630	-
A.1.5	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-}	-	-
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 1 b ktorým sa účely tohto opatrenia 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 A2.3)</i>	112 762	2 048
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+}	-31 752	111 979
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-}	58 770	-62 037
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+}	85 744	-47 894
	<b>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</b>	<b>108 837</b>	<b>72 560</b>
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaeďujú do investičných činností {+}	630	-
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností {-}	-	-
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 4)</b>	<b>109 467</b>	<b>72 560</b>
A. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+}	-120	-
<b>A</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S, A 1 až A 5)</b>	<b>109 347</b>	<b>72 560</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku {-}	-	-
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-}	-	-5 130

B. 3.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		-
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 3)</b>	-	<b>-5 130</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 4)	-890	-138
C. 2. 1.	Prijmy 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 (+)	1 332	1 307
C. 2. 2.	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 (-)	-2 222	-1 445
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 2)</b>	<b>- 890</b>	<b>-138</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>108 457</b>	<b>67 292</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>2 823 325</b>	<b>2 756 033</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>2 931 782</b>	<b>2 823 325</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>		
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>2 931 782</b>	<b>2 823 325</b>