

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Cab Tech, spol. s r.o.
Podjazdová ulica 21
971 01 Prievidza

Spoločnosť **Cab Tech, spol. s r.o.** (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 11.2.2000 a dodatkom č.1 zo dňa 1.3.2000 a do obchodného registra bola **zapísaná 3. marca 2000** (**Obchodný register Okresného súdu Trenčín** v Trenčíne, **oddiel: Sro, vložka číslo: 13572/R**). Identifikačné číslo organizácie (**IČO**) je **36 040 339**, daňové identifikačné číslo (**DIČ**) je **2020066389**.

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- nákup tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností;
- nákup tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností;
- sprostredkovanie obchodu;
- vývoj a výroba káblov a vedení pre informačnú a automatizačnú techniku.

c) Informácia o počte zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2013 bol 61,24 z toho počet vedúcich zamestnancov 3.

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	61,24	62,74
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	61	63
počet vedúcich zamestnancov	3	3

d) Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.**e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

f) Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.mája 2013.
 Valné zhromaždenie dňa 30. mája 2013 schválilo spoločnosť PKF Slovensko s.r.o., Licencia SKAu č. 40 ako audítora overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1.januára 2013 do 31.decembra 2013.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť má 100% splatený podiel 25.000,- € na základnom imaní spoločnosti Wire Technologies Vertriebs GmbH, so sídlom Werner-von-Siemens-Str.6, 861 59 Augsburg, Nemecko. Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou 18.12.2007 a vznikla jej zapísaním do obchodného registra 22.1.2008.

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku nakoľko nespĺňa podmienky vyplývajúce zo Zákona o účtovníctve č.431/2002 Z.z. § 22.

D. V POZNÁMKACH SA UVÁDZAJÚ ĎALŠIE INFORMÁCIE O:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

(b) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Spoločnosť nevykonala zmeny s vplyvom na majetok, záväzky, vlastné imanie a výsledok hospodárenia.

(c) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Spoločnosť oceňuje ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje v obstarávacích cenách, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (doprava, clo, ...)

Spoločnosť neeviduje v účtovníctve dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2.400 Eur a nižšia, sa považuje za službu a účtuje sa priamo do nákladov bežného roka. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4, 5 rokov	rovnomerná	25, 20
drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca po uvedení dlhodobého

majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1.700 Eur a nižšia, sa považuje za zásoby a účtuje sa priamo do nákladov bežného roka pri vyskladnení. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1.700 Eur. Pozemky spoločnosť eviduje ako zastavené plochy a nádvoria. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Doba odpisovania roky	Metóda Odpisovania	Ročný odpis Sadzba v %	
			1. rok	ďalšie roky
Stavby	20	rovnomerná	1/20	1/20
Stroje, prístroje a zariadenia	4, 6, 12	rovnomerná	14,2 a 6,2 a 8,5 1/4 a 1/6, 1/12	28,6 a 13,4 1/4,6,12
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	1/4	1/4
Inventár	6, 8, 12	rovnomerná	6,2 a 1/6,12	13,4 a 1/6,12

Účtovné odpisy dlhodobého majetku sa nezhodujú s daňovými odpismi.

2. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok oceňuje v obstarávacích cenách, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. K 31.12.2009 bol precenený metódou vlastného imania na reálnu hodnotu. Oceňovací rozdiel vo výške 25.000,- € bol zaúčtovaný súvzťažne na účet 414 100.

Spoločnosť eviduje dlhodobý finančný majetok vo výške 25.000,-€ na účte 061-podiely v dcérskej ÚJ. Na základe spoločenskej zmluvy z 18.12.2007 bola založená wire Technologies Vertriebs GmbH i.G. v Nemecku, vznikla 22.1.2008 zapísaním do obchodného registra a Cab Tech, spol.s r.o. má 100% podiel na jej základnom imaní.

3. Zásoby

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladový materiál a skladový tovar a vlastné výrobky z výrobných činností spoločnosti. Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú napr. kancelárske potreby, náhradné diely, prístroje, knihy a odborné časopisy, hygienické a čistiace potreby, ochranné pracovné pomôcky, drevo a uhlie.

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (doprava, clo, skontá ...). Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi stanovenými na úrovni operatívnych (plánovaných) kalkulácií. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou vlastných nákladov.

Nakupované zásoby sa vyskladňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Pri vyskladnení zásob sa úbytok vedľajších nákladov, pripadajúcich na spotrebované zásoby určí ako úbytok zásob za mesiac x priemerné percento/100, ktorý sa účtuje vždy k poslednému dňu kalendárneho mesiaca (po zaúčtovaní všetkých pohybov zásob za mesiac) a to za každý analytický účet zásob.

4. Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

5. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Opravné položky k pohľadávkam spoločnosť netvorila, nakoľko nevykazuje rizikové pohľadávky.

6. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť a vklady v bankách.

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú v menovitej hodnote, vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

8. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

9. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

10. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú v menovitej hodnote, vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

11. Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka boli k 1. januáru 2005 prepočítané a zaúčtované. Tá časť odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávky, ktorá by bola účtovaná ako náklad alebo výnos k 31. decembru 2004, sa zaúčtovala na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov resp. 429 – Neuhradená strata minulých rokov. O odloženej dani spoločnosť začala účtovať 1-krát v roku 2005.

12. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Prenajatý majetok (operatívny lízing) a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný lízing) vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Nájomca odpisuje majetok prenajatý formou finančného lízingu počas doby trvania prenájmu do výšky 100% hodnoty istiny.

13. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa prepočítavajú na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke vyhlásený v deň jej zostavenia. Kurz na nasledujúci deň sa vyhlasuje vždy deň vopred do 14:15 SEČ.

(d) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia

Účtovná jednotka neeviduje dotácie.

(e) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nezistila a neúčtovala o chybách minulých účtovných období.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VÝZNAMNÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

2. Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 814						15 814
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 814	0	0	0	0	0	15 814
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 001						12 001
Prírastky		1 347						1 347
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 348	0	0	0	0	0	13 348
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 813	0	0	0	0	0	3 813
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 466	0	0	0	0	0	2 466

Tabuľka 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 814						15 814
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 814	0	0	0	0	0	15 814
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 380						10 380
Prírastky		1 621						1 621
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 001	0	0	0	0	0	12 001
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 434	0	0	0	0	0	5 434
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 813	0	0	0	0	0	3 813

3. Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

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

Tabuľka 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	121 191	797 908	436 063						1 355 162
Prírastky									0
Úbytky			7 400						7 400
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	121 191	797 908	428 663	0	0	0	0	0	1 347 762
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		196 994	357 278						554 272
Prírastky		39 896	22 152						62 048
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	236 890	379 430	0	0	0	0	0	616 320
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	121 191	600 914	78 785	0	0	0	0	0	800 890
Stav na konci účtovného obdobia	121 191	561 018	49 233	0	0	0	0	0	731 442

K 31.12.2013 zahrňoval zostatok dlhodobého hmotného majetku majetok prenajatý na základe finančného prenájmu v účtovnej zostatkovej hodnote 19.441,79 €.

Tabuľka 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	121 191	795 166	436 085						1 352 442
Prírastky		2 742	13 682						16 424
Úbytky			13 704						13 704
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	121 191	797 908	436 063	0	0	0	0	0	1 355 162
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		157 201	341 095						498 296
Prírastky		39 793	29 887						69 680
Úbytky			13 704						13 704
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		196 994	357 278	0	0	0		0	554 272
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	121 191	637 965	94 990	0	0	0	0	0	854 146
Stav na konci účtovného obdobia	121 191	600 914	78 785	0	0	0	0	0	800 890

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad poškodenia alebo zničenia živelnou pohromou alebo vodovodnou udalosťou:

- budovy do výšky 2 382 952,40 €
- hnutelné veci do výšky 1 113 899,59 €, ďalej pre prípad ukradnutia veci do výšky 26 555,14 € a poistenie strojov a strojových zariadení do výšky 433 777,24 €.

c) Dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Na dlhodobý majetok, je zriadené záložné právo k nehnuteľnostiam, ktoré sú predmetom ručenia na zabezpečenie splátkového úveru (550.000 €) a kontokorentného úveru (250.000 €), ktoré poskytla Tatra banka, a.s..

Spoločnosť eviduje dlhodobý majetok, pri ktorom bolo vlastnícke právo zapísané do katastra, pričom bol tento majetok zaradený do používania

5. Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	797 908

d) Dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke: Účtovná jednotka neeviduje.**e) Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť eviduje dlhodobý finančný majetok vo výške 25.000,-€ na účte 061-podiely v dcérskej ÚJ. Na základe spoločenskej zmluvy z 18.12.2007 bola založená WireTechnologies Vertriebs GmbH i.G so sídlom Werner-von-Siemens-Str.6, 86159 Augsburg v Nemecku, vznikla 22.1.2008 zapísaním do obchodného registra a Cab Tech, spol.s r.o. má 100% podiel na jej základnom imaní.

6. Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 000								25 000
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	25 000	0	0	0	0	0	0	0	25 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 000								25 000
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	25 000	0	0	0	0	0	0	0	25 000
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

V tabuľkách v kolónke opravné položky je uvedený oceňovací rozdiel, ktorý vznikol precenením metódou vlastného imania na reálnu hodnotu. Oceňovací rozdiel vo výške 25.000,- € bol zaúčtovaný 414100/061200.

Tabuľka 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 000								25 000
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	25 000	0	0	0	0	0	0	0	25 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 000								25 000
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	25 000	0	0	0	0	0	0	0	25 000
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

V nasledujúcej tabuľke sú uvedené predbežné hodnoty, nakoľko termín na odovzdanie účtovnej závierky pre dcérsku účtovnú jednotku, ktorá má sídlo v Nemecku je do 30.6.2014.

7 .Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Tabuľka 1

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
WireTechnologies Nemecko	100%	100%	-32 663	-16 728	0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	0

Obchodná spoločnosť neposkytla inej obchodnej spoločnosti dlhodobú pôžičku.

Na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo.

f) Zásoby

V rámci inventarizácie zásob bola posúdená aj realnosť ocenenia zásob. Spoločnosť zistila, že budúce ekonomické úžitky zásob nie sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve a preto netvorila opravné položky ku zásobám.

Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

Zásoby sú poistené pre prípad poškodenia alebo zničenia živelnou pohromou alebo vodovodnou udalosťou do výšky 838 863,17 € a pre prípad ukradnutia vecí do výšky 26 555,14 €.

8. Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka 1

Zásoby	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
a	b	c	d	e	f
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

g) **Zákazková výroba**

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

h) **Pohľadávky**

V stave obchodných pohľadávok k 31.12.2013 sú odberatelia po lehote splatnosti, u ktorých sa netvorila OP, pretože bonita klienta sa významne nezmenila a preto sa považujú za vymožiteľné.

9. Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	153 068	107 790	260 858
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	26 963		26 963
Iné pohľadávky	113		113
Krátkodobé pohľadávky spolu	180 144	107 790	287 934

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli v roku 2013 vo výške 867.142,22 €, z toho nevysporiadané pohľadávky sú vo výške 98.752,91 €.

10. Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	260 858

Záložné právo sa zriadilo na pohľadávky, Zmluvou o záložnom práve k pohľadávkam v prospech Tatra banky, a.s., na zabezpečenie úverov. Záložné právo k pohľadávkam je registrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv.

i) Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky k 31. decembru 2013 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>Titul pre odloženú daňovú pohľadávku</i>	<i>EUR</i>
stav odloženej daňovej pohľadávky z titulu dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou rezerv k 1.januáru 2013	9 480
zníženie odloženej daňovej pohľadávky z titulu prepočtu a zrušenia dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou rezerv	-9 480
zníženie odloženej daňovej pohľadávky z titulu pomnutia dôvodu ponechania dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou opravných položiek	
zníženie odloženej daňovej pohľadávky k 1.1.2013 z titulu umorenia daňovej straty	
zvýšenie odloženej daňovej pohľadávky z titulu dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou rezerv	6 350
zvýšenie odloženej daňovej pohľadávky z titulu dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou opravných položiek	
zvýšenie odloženej daňovej pohľadávky z titulu umorenia daňovej straty	
<i>odložená daňová pohľadávka k 31.12.2013</i>	<i>6 350</i>

V súvahe zostavenej k 31. decembru 2013 sa kompenzuje odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok. Výsledkom je odložený daňový záväzok vo výške 687,38 Eur.

j) Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť eviduje krátkodobý finančný majetok peňažné prostriedky hotovostné a na účte v banke.

Obchodná spoločnosť vykazuje medzi finančnými účtami peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Tatra banke, a.s., ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 250.000 €. K 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 126.366,11 € a 196.912,09 € a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver (riadok 120 súvahy).

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	308	605
Bežné bankové účty		
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	308	605

Na krátkodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo.

Peniaze a ceniny sú poistené pre prípad ukradnutia hodnôt a pre prípad lúpeže peňazí poverenej osoby do výšky 1 659,70 €.

k) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku, predplatné odbornej literatúry, paušálne poplatky za telefóny a internet na rok 2014, časovo rozlíšené platené úroky z leasingových zmlúv, poplatky do komory a pod.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	90	
Licencia na antivírusový softvér	90	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 995	4 381
poistenie majetku, osôb a zodpovednosti za škodu	2 732	2 744
reklama, inzercia	482	862
Licencia na antivírusový softvér	248	
odborná literatúra	368	578
doména, telefónne paušále a internet	128	129
finančný náklad z lízingov	30	59
ostatné	7	9
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VÝZNAMNÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Vlastné imanie**

12. Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	99 061
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	99 061
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	99 061

Základné imanie bolo ku dňu zostavenia účtovnej závierky splatené v plnej výške.

O naložení s kladným hospodárskym výsledkom (ziskom) za účtovné obdobie 2012 vo výške 99 061,51 Eur rozhodlo Valné zhromaždenie dňa 30.5.2013.

b) Rezervy

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

Tabuľka 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
Dlhodobé rezervy, z toho:	22 272	24 639		22 272	24 639
odchodné	22 272	24 639		22 272	24 639
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	41 246	35 290	35 964	5 282	35 290
nevyčerpané dovolenky a odvody	21 203	30 066	17 883	3 320	30 066
audit ÚZ a výročnej správy	1 000	1 000	1 000		1 000
zverejnenie účtovnej závierky	99		99		0
prémie a odmeny	9 078	4 224	7 116	1 962	4 224
skontá odberateľov	9 866		9 866		0

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2014.

Tabuľka 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
Dlhodobé rezervy, z toho:	21 285	22 272		20 748	22 809
odchodné	21 285	22 272	537	20 748	22 272
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	35 926	41 246	26 067	9 859	41 246
nevyčerpané dovolenky a odvody	23 817	21 203	21 681	2 136	21 203
audit ÚZ a výročnej správy	1 000	1 000	1 000		1 000
zverejnenie účtovnej závierky	100	99	100		99
prémie a odmeny	10 442	9 078	2 719	7 723	9 078
skontá odberateľov	567	9 866	567		9 866

c) Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	79 280	93 450
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		81 501
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	79 280	11 949
Krátkodobé záväzky spolu	154 538	129 580
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	132 519	128 238
Záväzky po lehote splatnosti	22 019	1 342

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám boli v roku 2013 vo výške 434.174,78 €, k 31.12.2013 sú vysporiadané všetky záväzky.

d) Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku k 31. decembru 2013 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>Titul pre odložený daňový záväzok</i>	<i>EUR</i>
stav odloženého daňového záväzku z titulu dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou zostatkovej ceny majetku k 1. januáru 2013	7 706
zníženie odloženého daňového záväzku z titulu prepočtu zostatkovej hodnoty majetku k 31. decembru 2012	-7 706
zvýšenie odloženého daňového záväzku z titulu dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou zostatkovej ceny majetku k 31. decembru 2012	7 037
odložený daňový záväzok k 31.12.2013	7 037

V súvahe zostavenej k 31. decembru 2013 sa kompenzuje odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok. Výsledkom je odložená daňový záväzok vo výške 687,38 Eur.

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) 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:		
	31 988	33 503
odpočítateľné		
zdaniteľné	31 988	33 503
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
	28 864	41 216
odpočítateľné	28 864	41 216
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	6 350	9 480
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná do nákladov	3 130	3 344
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	7 037	7 706
Zmena odloženého daňového záväzku	668	918
Zaúčtovaná ako náklad	668	918
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

e) Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	7 148	6 220
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 617	2 740
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 617	2 740
Čerpanie sociálneho fondu	1 960	1 812
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 805	7 148

Sociálny fond sa tvorí podľa zákona o sociálnom fonde vo výške 0,6% z hrubých miezd zamestnancov na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpal na závodné stravovanie zamestnancov, regeneráciu zamestnancov, odmeny darcom krvi, odmeny pri životných jubileách a príspevky pri narodení dieťaťa.

f) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Tatra banke, a.s., ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 250.000 €. K 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 126.366,11 € a 196.912,09 € a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver (riadok 120 súvahy).

17. Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Splátkový úver od Tatra banky, a.s. vo výške 550 000 €	Eur	1M EURIBOR+ 3,50%	30.6.2017	196 408	196 408	274 984
krátkodobá časť splátkového úveru	Eur		31.12.2014	78 576	78 576	78 576
úroky za rok 2013		11 654				
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver od Tatra banky, a.s. vo výške 250 000 €	Eur	8%	30.6.2014	126 366	126 366	196 912
úroky za rok 2013		5 330				

Splátka úveru 6 548 € k poslednému dňu mesiaca sa realizuje od októbra 2010 na základe povolenia k inkasu. Úroky sú vyúčtované vždy na konci kalendárneho mesiaca a nie sú kapitalizované (t.j. nepričítavajú sa k istine a nie sú ďalej úročené rovnakou úrokovou sadzbou ako istina).

Úver je zabezpečený bianko zmenkou, záložným právom na nehnuteľnosť zapísaným na liste vlastníctva č.7715, č.5401, č.8999 k.ú Prievidza v časti C, záložným právom k pohľadávkam, ktoré je registrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p.a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Alfons Lösch	Eur	3%	30.6.2017	74 686	74 686	74 686
nesplatené úroky (nekapitalizované)	Eur			4 544	4 544	6 815
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

Obchodnej spoločnosti bola poskytnutá pôžička od spoločníka a v roku 2013 mu boli vyplatené úroky za obdobie 2010 a 2011 v celkovej výške 5.543,42 €.

g) Časové rozlíšenie výdavkov a výnosov budúcich období

Účtovná jednotka nemala náplň pre účtovanie časového rozlíšenia na strane pasív súvahy.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	28	21
55% a príspevok zo sociálneho fondu z ceny gastrolístka	28	21
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Stravovacie poukážky, na ktoré vznikol nárok zamestnancom v decembri 2013 a prevzali si ich, v januári 2014.

h) Finančný lízing

Obchodná spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu osobného auta a výrobnéj linky. Výška budúcich platieb v splátkových kalendároch je rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti a je uvedená v nasledujúcom prehľade:

18. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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
a	b	c	d	e	f	g
Istina	11 799			16 182	11 799	
Finančný náklad	532	52		1 609	584	
Spolu	12 331	52	0	17 791	12 383	0

Celková suma istiny k 31.12.2013 spolu s kúpnu cenou (150 €) po skončení lízingu predstavuje sumu 11.949 €. Finančný náklad predstavuje sumu úroku (325 €) a poistného (259 €), pričom poistné spoločnosť účtuje na účet 5481xx. Účtovná jednotka o ňom účtuje v deň splatnosti splátky, ktorý je zároveň aj dňom dodania na účely dane z pridanej hodnoty.

Lízingová zmluva na výrobnú linku je zaistená blankozmenkou podpísanou účtovnou jednotkou.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov (káblové zväzky)		Typ tovarov (káble, komponenty)		Typ služieb (nájom, opracovanie, preprava)	
	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
Slovenská republika	39 708	15 434			15 678	17 286
Česká republika	929	222			11	25
Rakúsko	7 800	36 364				
Nemecko	2 639 418	3 011 171	22 409	25 853	12 544	28 643
Belgicko	31	630				
Švajčiarsko	34 681	15 375	503		25	
Spolu	2 722 567	3 079 196	22 912	25 853	28 258	45 954

Oblasť odbytu	Typ služieb (nájomné)		Typ služieb (opracovanie)		Typ služieb (preprava)	
	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
Slovenská republika	15 678	16 824		984		
Česká republika					11	25
Nemecko			8 925	26 411	3 619	1 710
Švajčiarsko			25			
Spolu	15 678	16 824	8 950	27 395	3 630	1 735

Spoločnosť prenajíma vlastnú nehnuteľnosť.

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o 88.026 Eur. Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje tiež zvýšenie o 75.145 Eur, ako je to znázornené v nasledujúcej tabuľke:

19. 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 vlastnej výroby	74 712	55 293	66 571	19 419	-11 278
Výrobky	127 267	71 541	73 234	55 726	-1 693
Zvieratá					
Spolu	201 979	126 834	139 805	75 145	-12 971
Manká a škody	x	x	x	3 173	1904
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-1 025	334
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	77 293	-10 733

Rozdiel je spôsobený tým, že manká a škody, odpad do normy a príjem, výdaj reklamácie od odberateľa sa neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné účty nákladov, záväzkov.

c) Aktivácia

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

d) Ostatné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Významnou položkou ostatných výnosov z hospodárskej činnosti je prebytok z inventarizácie majetku. Ďalšou položkou je predaj materiálu a predaj odpadu. Spoločnosť účtovala do výnosov príspevky na dopravu do zamestnania od zamestnancov, ktoré im spoločnosť zráža mesačne zo mzdy.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	22 625	34 887
Inventarizačný prebytok	8 243	7 865
Tržby za materiál	5 607	10 563
Tržby z predaja DHM	43	6 000
Predaj odpadu	1 014	2 295
Preprava zamestnancov do zamestnania	6 823	7 055
Iné výnosy z HČ (centové roz., náhrada od poisťovne, prefakturácia škody)	895	1 109

e) Finančné výnosy a kurzové zisky

Účtovná jednotka nemala náplň pre účtovanie na finančných účtoch. Účtovná jednotka nevykazuje k 31.12.2013 kurzové zisky.

f) Mimoriadne výnosy

Spoločnosť neúčtovala o mimoriadnych výnosoch.

20. 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	2 722 567	3 079 196
Tržby z predaja služieb	28 258	45 954
Tržby za tovar	22 912	25 853
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	6 621	12 799
Čistý obrat celkom	2 780 358	3 163 802

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**a) Náklady na poskytnuté služby**

Účtovná jednotka účtovala na účty nákladov opravy, cestovné z pracovných ciest, náklady na reprezentáciu, prepravné služby, reklamu a inzerciu, nájomné, províziu za sprostredkovanie, náklady na projektového manažéra, údržbu softvéru, poradenstvo, audítorské služby, poplatky za internet a mobil, poštovné a parkovné.

21. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 237	4 232
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 237	4 232
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	285 871	325 705
opravy a udržiavanie	14 963	27 706
cestovné	8 198	11 692
reprezentačné	1 798	1 283
preprava	81 235	79 368
provízia za sprostredkovanie	111 696	134 413
softvér do 2.400 € a údržba	6 422	7 339
servis, skúšky a kontroly	1 588	4 242
poštovné	6 401	9 762
audit kvality a certifikácia výrobkov	2 950	9 649
projektový manažér	21 300	3 913
poradenstvo, audit ÚZ a analýza spoločnosti	6 918	4 232
zdravotná služba, BOZP a PO	2 514	2 514
školenia	3 549	8 178
reklama a inzercia	4 213	4 095
telefónne paušály, internet	2 924	3 024
prenájom náradia, DHM, priestorov	7 696	12 219
ostatné napr. (ubytovanie, parkovné, ochrana objektu, tľmočnictvo...)	1 506	2 076

b) Ostatné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Najväčšou položkou ostatných nákladov z hospodárskej činnosti je poistenie majetku a zodpovednosti, ďalej je to predaný materiál, manko z inventarizácie majetku a odpad materiálu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	37 435	47 373
predaný materiál a DHM	5 067	21 437
poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	15 280	15 160
manká a škody	7 023	6 791
odpad materiálu, nepodarky	8 389	1 972
ostatné ako napr.(členské príspevky, náklady z reklamácii, lekár. prehliadky....)	1 676	2 013

c) Finančné náklady a kurzové straty

Účtovná jednotka na účtoch finančných nákladov účtovala úroky z úverov, pôžičky od spoločníka, úroky z finančných lízingov a bankové poplatky. Spoločnosť nevykazuje k 31.12.2013 nerealizované kurzové straty, v priebehu roka účtovala len realizované kurzové straty, ktoré vznikli pri úhrade záväzku v cudzej mene.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	22 549	25 936
Kurzové straty, z toho:	17	25
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	20 687	25 911
úroky z úverov	16 984	19 357
úroky z pôžičky od spoločníka	2 272	2 272
úroky z lízingov	1 431	2 490
bankové poplatky	1 845	1 792

d) Mimoriadne náklady

Spoločnosť neúčtovala o mimoriadnych nákladoch.

e) Náklady audítorské služby

Účtovná jednotka má povinnosť auditu účtovnej závierky. Spoločnosť odsúhlasila na Valnom zhromaždení dňa 30.5.2013 audítorskú spoločnosť PKF Slovensko s.r.o., číslo licencie UDVA 040 .

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

22. Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

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	289	1 649
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	320	1 340
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

23. Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. f) a 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:	108 874	x	x	128 212	x	x
teoretická daň	x	25 041	23%	x	24 360	19%
Daňovo neuznané náklady	64 550			77 329		
Výnosy nepodliehajúce dani	48 038			39 349		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu (základ dane)	125 386			166 192		
Splatná daň z príjmov	x	28 839	23%	x	31 577	19%
Odložená daň z príjmov	x	2 461	23%	x	-2 426	19%
Celková daň z príjmov	x	31 300	23%	x	29 151	19%

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

Materiál dovezený na opracovanie sa evidenčne sleduje v podsystéme pre skladové zásoby v samostatnom sklade a je k 31.12.2013 aj vzájomne odsúhlasený.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nepredpokladá žiadne budúce možné záväzky a budúce práva a povinnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov spoločnosti za ich činnosť pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 80 588 €. Príjem je na základe mandátnej a pracovnej zmluvy za výkon funkcie konateľa. Nepeňažný príjem vo výške 2 937 € bol vo forme využívania osobného auta aj na súkromné účely.

Poskytnuté záruky, pôžičky alebo iné plnenia na súkromné účely členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky neboli.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**a) Spriaznenými osobami pre spoločnosť (spoločnosť zostavujúca ročnú účtovnú závierku) sú:**

Spoločník spoločnosti Cab Tech, spol. s r.o. pán Alfons Lösch je spoločníkom aj v spoločnosti AUTEK Kabeltechnik GmbH, DE812762904, Werner-von-Siemens-Str.6, 86159 Augsburg, Nemecko, na ktorú bol v roku 2009 vyhlásený konkurz.

Spoločnosť Cab Tech, spol. s r.o. je zahraničnou závislou osobou vzájomne prepojenou so spoločnosťou Wire Technologies Vertriebs GmbH, so sídlom Werner-von-Siemens-Str.6, 861 59 Augsburg, Nemecko, kde má 100% splatený podiel 25.000,- € na základnom imaní spoločnosti. Spoločník spoločnosti Cab Tech, spol. s r.o. pán Alfons Lösch je spoločníkom a konateľom aj v dcérskej zahraničnej spoločnosti.

b) Transakcie so spriaznenými osobami v priebehu účtovného obdobia:

Obchody so spriaznenými osobami boli realizované na základe princípu obvyklej ceny, za obvyklých podmienok. Účtovnej jednotke bola poskytnutá dlhodobá pôžička je úročená 3% p.a. z nesplatenej istiny.

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

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by ovplyvnili zostavenie ročnej účtovnej závierky k 31. decembru 2013.

P. PREHEAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

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

Tabuľka 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	25 000				25 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	20 676				20 676
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	890 586	99 061	10 000		979 647
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	99 061	77 574		99 061	77 574
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Tabuľka 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
Základné imanie	25 000				25 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	20 676				20 676
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	564 550	326 036			890 586
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	336 036	99 061		336 036	99 061
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť takéto ekvivalenty neeviduje.

Metóda vykazovania peňažných tokov

Spoločnosť použila pre vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

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

Označenie položky	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 (+/-)	108 874	128 213
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	89 036	57 504
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	70 795	71 301
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 (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	2 367	987
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		-997
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	259	1 138
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	20 687	24 119
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-43	-6 000
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 (+/-)	-5 029	-33 044
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na 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 A. 2. 4.)</i>	-34 659	-218 898
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	83 185	-22 925
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	11 220	-147 301

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-129 064	-48 672
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	163 251	-33 182
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 (-)	-22 958	-27 928
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 (-)	-10 000	-10 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	130 293	-71 110
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	55 328	148 788
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	185 621	77 678
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-16 716
B. 3.	Výdavky na obstaranie 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 (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	43	6 000
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 (+)		
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
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 činnosti (-)		
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 činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-3 691	-56 216
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-3 648	-66 932
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
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 obchodných 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. 9.)	-182 270	-10 627
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		105 481
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-149 122	-78 576
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-33 148	-37 532
C. 2. 8.	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. 9.	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 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 považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
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.)	-182 270	-10 627
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-297	119
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	605	486
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	308	605
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	308	605