

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno: LPH Vranov n/T, s.r.o.

Sídlo: Pod Dolami 838
093 02 Vranov nad Topľou
IČO: 317 06 029
DIČ: SK2020528114

Spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. bola založená 13.01.1995. Do obchodného registra vedeného Okresným súdom Prešov bola zapísaná 03.04.1995 do oddielu Sro, vložka č. 2263/P.

b) Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri

Spoločnosť vykonávala z predmetu podnikania zapísaného v obchodnom registri tieto hlavné činnosti:

- výroba tovaru z plastov
- spracovanie bakelitov na tlakových lisoch
- inštalácia lisov a ich servis
- poradenská činnosť v oblasti výroby plastov
- výroba gumárenských a plastikárskych prípravkov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	211	206
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	206	204
počet vedúcich zamestnancov	16	16

d) Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

e) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31. decembru 2013 bola zostavená dňa 19.03.2013 ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NRSR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená 30.09.2013 rozhodnutím jediného spoločníka obchodnej spoločnosti v zmysle ust. §132 Obch. zákonníka a hospodárky výsledok – zisk vo výške 379 640,86 EUR, bol preúčtovaný na účet neuhradeného zisku minulých rokov.

Účtovná závierka LPH Vranov n/T, s.r.o. k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 28. októbra 2013.

Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku pod č. OV213/2013 dňa 5. novembra 2013.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

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

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov. Funkčnou menou pre vykazovanie je EURO.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude do budúcnosti realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady výnosy za vykazované obdobie.

V účtovnej závierke boli použité tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,
- zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku.

b) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na aktuálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien okrem položiek, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie).

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t. j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia (pozri bod 1).

c) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok je vykázaný v obstarávacích cenách, netto hodnota majetku je znížená o oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž a pod.).

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady), nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením dlhodobého majetku vlastnou činnosťou (výrobná réžia), ako aj nepriame náklady správneho charakteru, pokiaľ vytvorenie majetku má dlhodobý charakter (presahuje obdobie jedného roka). Pokiaľ by boli vlastné náklady nehmotného majetku vyššie ako by bola reprodukčná obstarávacia cena, použije sa na ocenenie nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou reprodukčná obstarávacia cena.

Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Cenné papiere a podiely s rozhodujúcim a podstatným vplyvom sa môžu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka oceniť metódou vlastného imania. Zníženie hodnoty cenných papierov, ktoré sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neoceňujú reálnou hodnotou, sa vyjadruje prostredníctvom opravnej položky. Dopad zo zníženia hodnoty sa účtuje do nákladov vo výkaze ziskov a strát (565). Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

Majetkové a dlhové cenné papiere a podiely sú klasifikované ako realizovateľné, ak nepatria do žiadnej inej kategórie. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa tento majetok oceňuje na reálnu hodnotu so súvzťažným účtovaním precenenia priamo na účet vo vlastnom imaní (414), ak je možné ich reálnu hodnotu spoľahlivo určiť. Realizovateľný finančný majetok sa účtuje v dlhodobom majetku, pokiaľ manažment nemá v úmysle ho predat' do 12 mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Realizovateľné majetkové a dlhové cenné papiere a podiely sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky hodnotia, či nenastalo zníženie ich hodnoty (tvorba opravnej položky).

Zásoby obstarané kúpou, zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby obstarané zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vlastnej výroby sa oceňujú na úrovni vlastných nákladov. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa zásoby hodnotia, či nenastalo zníženie ich hodnoty. Zníženie sa zistí porovnaním účtovnej hodnoty s čistou realizačnou hodnotou, čo je predpokladaná predajná cena (znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a predpokladané predajné náklady). Ak je čistá realizačná hodnota nižšia ako účtovná hodnota zásob, zaúčtuje sa tvorba opravnej položky s vplyvom na zníženie hospodárskeho výsledku. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti

Ocenenie pohľadávok alebo záväzkov zo zákazky vykázané ako čistá hodnota zákazky, je určené v súvislosti so stanovením výnosov, na základe fixnej ceny a metódy stupňa dokončenia zákazky. Metóda stupňa dokončenia je stanovená pomerom skutočne už vynaložených nákladov a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky (tvorbou opravnej položky).

Krátkodobý finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Bankové kontokorentné účty, ktoré sú splatné na požiadanie a ktoré majú kreditný zostatok sa vykazujú v záväzkoch.

Časové rozlíšenie na strane aktív - náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty. Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na usporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti.

Časové rozlíšenie na strane pasív - výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veciFinančný leasing – spoločnosť ako nájomca

Leasing sa klasifikuje ako finančný leasing vždy, keď sa jedná o obstaranie majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Majetok získaný na základe finančného leasingu sa zaúčtuje v ocenení, ktoré sa rovná istine u nájomcu (súčasná hodnota minimálnych leasingových splátok) súvzťažne na účet záväzku z finančného leasingu. Táto obstarávacía cena sa zvyšuje o vedľajšie náklady obstarania. Rozdiel medzi celkovými dohodnutými platbami (vr. kúpnej ceny prenajatej veci na konci leasingu) a istinou sú celkové nerealizované finančné náklady (úroky). Tieto sa zaúčtujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do nákladov vo výkaze ziskov a strát (562) v sume pripadajúcej na bežné obdobie.

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 23 % daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

Spoločnosť účtuje o odloženej dani z príjmov v súlade s postupmi účtovania, t. j. používa súvahový princíp pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov. Odložená daň sa počíta vo výške sadzby, ktorá sa očakáva pre obdobie, v ktorom sa bude majetok realizovať, alebo v ktorom sa záväzok usporiada. O odloženej daňovej pohľadávke účtuje, len ak je pravdepodobné, že bude vykázaný základ dane, oproti ktorému sa pohľadávka bude môcť uplatniť. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, neúčtuje o nej. Platná sadzba dane z príjmov v roku 2014 je 22% (v roku 2013: 23%).

Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu spoločnosť účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu EURO referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu EURO referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EURO referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa tieto preddavky neprepočítavajú kurzom ku dňu účtovnej závierky.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty, sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetokDlhodobý nehmotný majetok /DLNHM/

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	60-72 mes.	lineárna	1/60,1/72 mesačne

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 €, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Dlhodobý hmotný majetok /DLHM/

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania pri uplatnení metódy lineárneho odpisovania.

Spoločnosť vedie kategóriu drobného dlhodobého majetku v OC 1000-1700 € s dobou použitia dlhšou ako 1 rok. Odpisuje sa 24 mesiacov od uvedenia do používania.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný formou leasingu sa účtuje v majetku nájomcu vo výške istiny. Istinou sa rozumie celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady- úroky. Majetok sa odpisuje rovnomerne počas doby trvania prenájmu.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Kanc. stroje a počítače, dopr.prostriedky	4	lineárna	25,00
Stroje, prístroje a zariadenia	6-12	lineárna	8,34 - 16,67
Budovy, haly, stavby	20 - 30	lineárna	3,30 - 5,00
Dlhodobý drobný hmotný majetok	2	lineárna	50,00

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700,- € a nižšia a doba použitia kratšia ako 1 rok, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

Pri formách a šablónach (kódy KP-28.62.5, 29.56.24 a 29.56.2) je ročný odpis určený ako podiel vstupnej ceny a ustanovenej doby použiteľnosti alebo určeného počtu vyrobených odliatkov alebo výliskov.

Technické zhodnotenie dlhodobého majetku

Technickým zhodnotením hmotného a nehmotného majetku sú výdavky na dokončené nadstavby, prístavby a stavebné úpravy, rekonštrukcie a modernizácie prevyšujúce pri jednotlivom hmotnom majetku 1 700 € v úhrne za účtovné obdobie. Technické zhodnotenie je súčasťou vstupnej ceny, resp. zostatkovej ceny.

Technické zhodnotenie neprevyšujúce v úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700 € sa účtuje:

- jednorázovo priamo do nákladov (spotreba materiálu, resp. ostatné služby).

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 €, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Hodnotenie zníženia hodnoty – opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov. Ak existujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických úžitkov, ktorá bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky do výkazu ziskov a strát. Ak sa dá zistiť predpokladaná predajná cena majetku (znížená o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutá predpokladaná suma, ktorá bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie so zostatkovou hodnotou majetku.

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku

Spoločnosť obdržala od Národnej agentúry pre rozvoj malého a stredného podnikania dňa 31.5.2009 nenávratný finančný príspevok vo výške 115.272 EUR, pre projekt „Podnikové riešenie zefektívnenia a racionalizácie výroby implementáciou technológie čiarového kódu, zahrnutom v informačnom systéme.“ Na realizáciu tohto projektu spoločnosť investovala 204.906 EUR (na účte dlhodobý hmotný a nehmotný majetok). K tomuto projektu spoločnosť čerpala aj investičný úver vo výške 142.734 EUR, ktorý mimoriadnou splátkou pri pripísaní dotácie na bankový účet splatila.

Dňa 06.04.2009 spoločnosť podpísala so Slovenskou inovačnou a energetickou agentúrou Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. KaHR-111SP-0801/0033/18 na realizáciu projektu Zavádzanie inovatívnych technológií - vákuové naparovanie hliníka pre rozširovanie dodávateľskej základne. Výška nenávratného finančného príspevku predstavuje 441.953,15 EUR. V r. 2009 spoločnosť na realizáciu tohto projektu investovala 895.767 EUR, v súvislosti s tým čerpala dlhodobý splátkový úver v Tatrabanke a.s. vo výške 780.000 EUR. Realizácia projektu bola ukončená v 11/2009 a dňa 07.06.2010

obdržala spoločnosť nenávratný finančný príspevok vo výške 441.953,12 EUR, z čoho zrealizovala mimoriadnu splátku súvisiaceho investičného úveru.

Dňa 15.10.2009 spoločnosť podpísala s Národnou agentúrou pre rozvoj malého a stredného podnikania Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. KaHR 111DM-0801-041/2009 na realizáciu projektu Zvýšenie kapacít v oblasti vstrekovania termoplastov nákupom inovatívnej technológie. Výška nenávratného finančného príspevku predstavuje 191.037,03 EUR, čo predstavuje 50%.

Realizácia tohto projektu začala v 08/2010, spoločnosť na tento projekt investovala v r. 2010 382.074 EUR, v súvislosti s tým čerpala dlhodobý splátkový úver v ČSOB a.s. vo výške 320.000 EUR. Dotáciu spoločnosť obdržala 19.12.2011, z čoho uhradila mimoriadnu splátku investičného úveru.

Ostatné dotácie

Dňa 19.04.2010 spoločnosť podpísala so Sociálnou implementačnou agentúrou Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. Z2711023029101 na realizáciu projektu Podpora udržania pracovných miest vo firme LPH Vranov n/T, s.r.o. Celkové oprávnené výdavky na realizáciu predstavujú sumu 326 972,54 EUR a predpokladaná výška nenávratného finančného príspevku predstavuje 70 %, čo je 228.880,78 EUR. Realizácia vzdelávacích aktivít projektu začala v 12/2010 a trvala do 07/2012. Spoločnosť k 31.12.2011 vynaložila na tento projekt náklady vo výške 222 118,90 EUR. Alikvótne k nákladom zúčtovala do výnosov sumu 150 313,04 EUR, poníženú o neoprávnené náklady. Žiadosti o platbu boli postúpené na odbor platobnej jednotky MPSVR.

Na základe vykonaného systémového auditu a následne reauditú Európskej komisie, ktorý identifikoval nedostatky v implementovaných projektoch tohto operačného programu, riadiaci orgán pre OP ZaSI zaviedol od 1.6.2011 maximálne sumy na náklady za vykonané práce na projekte. Vzhľadom k tomu aj žiadosti o platbu spoločnosti boli oproti predpokladu krátené, čo sme zohľadnili aj krátením nároku na dotáciu vo výške 35 354,51 EUR.

V roku 2012 do ukončenia projektu sme vynaložili ďalšie náklady na vzdelávanie vo výške 80 317 EUR a alikvótne k nákladom sme zúčtovali výnos vo výške 55 046,78 EUR.

V roku 2013 sme podali ďalšiu šiestu žiadosť o platbu na faktúry v hodnote 99 643,30 EUR. Z tejto žiadosti sme obdržali 34 253,87 EUR, čo sme zohľadnili odúčtovaním dotácie do nákladov vo výške 35 496 EUR. Účtovný zostatok predpokladanej dotácie na vzdelávanie k 31.12.2013 je 28 810,99 EUR.

f) Oprava chýb minulých období

K oprave významnej chyby pristupuje účtovná jednotka podľa času, kedy bola chyba zistená. Ak bola významná chyba zistená do schválenia účtovnej závierky, účtovná jednotka otvorí účtovné knihy podľa §16 Zákona o účtovníctve. Podmienka uvedená v §16 odst.10 Zákona o účtovníctve, ktorá sa týka pravdivého a verného obrazu účtovníctva, sa považuje za dostatočnú, aby bolo toto ustanovenie využívané na významné položky.

Ak bola významná chyba zistená po schválení účtovnej závierky, účtovná jednotka účtuje o týchto chybách ako o účtovných prípadoch bežného účtovného obdobia na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov, alebo na účte 429 – Neuhradená strata minulých rokov. V prípade ak ide o opravu nevýznamných chýb minulých účtovných období, tieto sa účtujú ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch nákladov alebo výnosov z hospodárskej činnosti.

V roku 2013 neboli žiadne významné opravy, ktoré by bolo potrebné účtovať oproti účtom hospodárskeho výsledku minulých rokov.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**f) Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok****2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obtarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		276 358						276 358
Prírastky		10 057						10 057
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	286 415	0	0	0	0	0	286 415
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		231 137						231 137
Prírastky		14 144						14 144
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	245 281	0	0	0	0	0	245 281
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	45 221	0	0	0	0	0	45 221
Stav na konci účtovného obdobia	0	41 134	0	0	0	0	0	41 134

Prírastok predstavuje zaradenie nového softwaru na rozlišovanie EDI správ v hodnote 10 056,13 EUR.
Hodnotenie zostatkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku na jej zníženie ku dňu účtovnej závierky - neexistujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza.

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obtarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		276 358						276 358
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	276 358	0	0	0	0	0	276 358
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		181 415						181 415
Prírastky		49 722						49 722
Úbytky		0						0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	231 137	0	0	0	0	0	231 137
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	94 943	0	0	0	0	0	94 943
Stav na konci účtovného obdobia	0	45 221	0	0	0	0	0	45 221

3. Informácie k časti F. písm. c) a l) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

- nemá zriadené žiadne záložné právo

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Sam. hnutelné veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	91 295	996 826	5 924 206				21 045	3 542	7 036 914
Prírastky		128 438	516 597				678 331	0	1 323 366
Úbytky			253 440				645 035	3 542	902 017
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	91 295	1 125 264	6 187 363	0	0	0	54 341	0	7 458 263
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		370 778	4 462 548						4 833 326
Prírastky		51 480	648 460						699 940
Úbytky			253 440						253 440
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	422 258	4 857 568	0	0	0	0	0	5 279 826
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	91 295	626 048	1 461 658	0	0	0	21 045	3 542	2 203 588
Stav na konci účtovného obdobia	91 295	703 006	1 329 795	0	0	0	54 341	0	2 178 437

Výrazný prírastok v položke stavieb predstavovala výstavba a technické vybavenie Preberacieho miesta pri výrobnej hale v hodnote 73 171 EUR, zostávajúcu časť prírastku tvoria rekonštrukcie administratívnej budovy, skladu HV, drtiarne .

Prírastok 516 597 EUR v kategórii samostatných hnutelných vecí predstavuje najmä nákup vstrekolisu a výrobných zariadení - plastifikačných jednotiek, sušičiek, temperačných zariadení, thermoregulatorov, šnekov, sústruhu, manipulačného elektrického vozíka, paletového systému, stroja na suchý ľad, a 4 ks osobných áut.

V druhej polovici roka 2013 sa začali práce na výstavbe novej výrobnej haly a parkoviska, ktoré sú zaúčtované ako Nevyvedené investície v hodnote 54 341 EUR.

Pri následnom skúmaní ocenenia uvedenej kategórie majetku neboli identifikované položky, ktorých účtovné ocenenie by predstavovalo významné rozdiely oproti ich úžitkovej hodnote, resp. zostávajúcej dobe používania. Z uvedeného dôvodu neboli k dlhodobému hmotnému majetku tvorené opravné položky.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Sam. hnutelné veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	91 295	919 284	6 416 203					2 987	7 429 769
Prírastky		77 542	439 870				21 045	4 806	543 263
Úbytky			931 867					4 251	936 118
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	91 295	996 826	5 924 206	0	0	0	21 045	3 542	7 036 914
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		324 247	4 824 923						5 149 170
Prírastky		46 531	569 493						616 024
Úbytky			931 868						931 868
Stav na konci účtovného obdobia	0	370 778	4 462 548	0	0	0	0	0	4 833 326
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	91 295	595 037	1 591 280	0	0	0	0	2 987	2 280 599
Stav na konci účtovného obdobia	91 295	626 048	1 461 658	0	0	0	21 045	3 542	2 203 588

V roku 2012 boli na viacerých budovách vykonané stavebné a fasádne úpravy, plechové opláštenia, ktorými boli budovy technicky zhodnotené o 77 542 EUR.

Prírastok 439 870 EUR v kategórii samostatných hnutelných vecí tvorí nákup súboru vstrekolisov, vysokozdvížného vozíka, osobného auta KIA Sportage a výpočtovej techniky.

Bola tiež zakúpená nádrž na PHM a vykonané práce na začatej investícii pod názvom Rekonštrukcia preberacieho miesta, ktoré sú zaúčtované ako Nevyvedené investície v hodnote 21 045 EUR.

g) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka má poistené bežným komerčným poistením nehnuteľný majetok, automobily a všetky hnutelné veci obstarané formou finančného lízingu a spotrebného úveru v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s..

Náklady ročného poistenia hmotného hnutelného majetku – strojov a zariadení predstavujú sumu 8 812 €. Okrem toho má spoločnosť poistené dopravné prostriedky formou povinného zmluvného poistenia – ročné poistné 2 010 €, ďalej poistenie pre prípad poškodenia, zničenia alebo krádeže motorových vozidiel – ročné poistné 17 328 €, úrazové poistenie osôb prepravovaných motorovými vozidlami – ročné poistné 1 060 €.

Spoločnosť má poistený nehnuteľný hmotný majetok pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou udalosťou, ročné poistné predstavuje 2 756 €.

c) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	834 504
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	x

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú zaťažené záložným právom v prospech Tatrabanky:

- pozemky parcelné číslo 3220/1, 3221 a 3227,
- stavby č. súp. 838, klimat. hala na parc.č.3221 a č. súp. 2623, administr .budova na parc. č. 3227
- technologické zariadenie pre vákuové naparovanie hliníka, do výšky istiny 333.546,85 EUR.

Technologické zariadenie pre vákuové naparovanie hliníka je taktiež zaťažené záložným právom v prospech Ministerstva hospodárstva SR, do výšky istiny 441.953,15 EUR.

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú zaťažené záložným právom v prospech ČSOB a.s.:

- vstrekovací lis Sumitomo Demag Ergotech 650/1000, do výšky istiny 128.962,97 EUR.

Vstrekovací lis Sumitomo Demag Ergotech 650/1000 je taktiež zaťažený záložným právom v prospech Ministerstva hospodárstva SR, do výšky istiny 191.037,03 EUR.

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú zaťažené záložným právom v prospech SZRB a.s.:

- pozemok parcelné číslo 3225, výrobná hala na pozemku parc.číslo 3225
- vstrekovací lis Demag ET 420/810-2300 a vstrekovací lis DEMAG ET 250/630.

Okrem toho sú zaťažené záložným právom pozemky parcelné číslo 3222, 3230/2 , 3220/3 a 3220/2 v prospech RPIC Prešov.

j) Dlhodobý finančný majetok

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. 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	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			6 639						6 639
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639

Spoločnosť vlastní 10% obchodný podiel v spoločnosti 1.prešovská nástrojareň, s.r.o.

Tabuľka č.2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. 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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			6 639						6 639
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639

7. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

- nie je zriadené žiadne záložné právo

8. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

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
Dcérske účtovné jednotky					
					0
					0
					0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
					0
					0
					0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
1. prešovská nástrojára, s.r.o.	10,00%	10,00%	395 478	114 227	6 639
					0
					0
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
					0
					0
					0
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	6639

9. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

- nemá dlhové CP

10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako 5 rokov					0
Do splatnosti od 3 do 5 rokov vrátane	0		0		0
Do splatnosti od 1 do 3 rokov vrátane	300 000	0	100 000		200 000
Do splatnosti do 1 roka vrátane	105 200	1 650	2 400		104 450
Dlhodobé pôžičky spolu	405 200	1 650	102 400	0	304 450

o) Opravné položky k zásobám**11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám**

Tabuľka č.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
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky	2 752	0	0	2 752	0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	2 752	0	0	2 752	0

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky v predminulom roku, dôsledkom zmeny výrobného sortimentu a výrazného zníženia dodávok pre zákazníka. V roku 2013 partner ukončil spoluprácu s následným finančným vyrovnaním. Z tohto dôvodu bola opravná položka zrušená.

Spoločnosť nemá poistené zásoby.

Tabuľka č. 2 Nehnuteľnosť na predaj

-nie je náplň

12. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka vo vykazovanom období nemala zriadené záložné právo na zásoby a ani žiadne iné obmedzenia pri nakladaní s uvedeným majetkom.

13. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť účtovala ako zákazkovú výrobu obstaranie súboru foriem, meracích a montážnych prípravkov a ďalších nástrojov, s následným predajom koncovému zákazníkovi Automotive Lighting Brottrode GmbH. Ukončenie zákazky je predpokladané v polovici r. 2014, kedy následne začne sériová výroba plastových výliskov.

Pre vyčíslenie výnosov zo zákazky bola použitá metóda podľa stupňa dokončenia.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce obdobie	Sumár od začiatku zákazk.výroby až do konca bežného účt.obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	283 140	0	283 140
Náklady na zákazkovú výrobu	253 166	0	253 166
Hrubý zisk / hrubá strata	29 974	0	29 974

Tabuľka č.2

Hodnota zákazkovej výroby	Bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazk.výroby až do konca bežného účt.obdobia
Vyfaktúrované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	375 059	375 059
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulov.zisku	-91 919	-91 919
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

r) Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č.3 o vývoji opravnej položky 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	119 772	0	0	1 116	118 656
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky	8 933				8 933
Pohľadávky spolu	128 705	0	0	1 116	127 589

Spoločnosť už mala vytvorené opravné položky na pohľadávky po lehote splatnosti nad 365 dní vo výške 100 % menovitej hodnoty.

Stav opravných položiek poklesol z titulu zaplatenia pohľadávok spoločnosťou Mikromex.

s) Veková štruktúra pohľadávok

15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č.3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č.1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	300 000		300 000
Iné pohľadávky	62 276		62 276
Dlhodobé pohľadávky spolu	362 276	0	362 276
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 540 418	385 521	4 925 939
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	162 911		162 911
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	28 811		28 811
Iné pohľadávky	267 448		267 448
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 999 588	385 521	5 385 109

Dlhodobé pohľadávky tvorí pôžička, poskytnutá spoločníkovi v roku 2012 na obdobie 5 rokov. Iné dlhodobé pohľadávky obsahujú odloženú daňovú pohľadávku vo výške 57 826 EUR a pôžičky nad rok poskytnuté zamestnancom v hodnote 4 450 EUR.

16. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č.3 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	3 098 763
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

w) Krátkodobý finančný majetok

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

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	25 660	53 319
Bežné bankové účty	6 926	6 835
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	32 586	60 154

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Spoločnosť má dva hlavné bankové účty – v Tatrabanke, a.s. a v ČSOB a.s.. Použitie peňažných prostriedkov spoločnosti k 31. decembru 2013 nebolo žiadnym spôsobom obmedzené. Spoločnosť nemá žiaden termínovaný účet.

18. Informácie k časti F. písm. x)prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

- nemáme

19. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- nemáme

20. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

- nemáme

21. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina						
Finančný výnos						
Spolu	0	0	0	0	0	0

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

Základné imanie spoločnosti je vo výške 331 940 €. Spoločnosť má od 03.05.2012 jediného spoločníka, ktorý má 100-tý podiel na základnom imaní. Základné imanie je splatené v plnom rozsahu.

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2013 navýšené základné imanie nezapísané do obchodného registra.

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

Tabuľka č.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	379 641
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	379 641
Iné	
Spolu	379 641

V zmysle Uznesenia č.2 o vysporiadaní výsledku hospodárenia z Rozhodnutia jediného spoločníka obchodnej spoločnosti, bol zisk za r. 2012 vo výške 379 641 EUR prevedený na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

b) Rezervy**23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č.3 o rezervách**

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	18 458	1 757	5 948	0	14 267
Rezerva na odchodné	10 001	78			10 079
Rezerva na dovolenky (na MD)	8 457	1 679	5 948		4 188
Krátkodobé rezervy, z toho:	107 739	139 005	107 589	150	139 005
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	100 799	100 278	100 799	0	100 278
Rezerva na audit účtovnej závierky	4 000	4 000	4 000		4 000
Rezerva na zverejnenie účt. závierky	99	0	99	0	0
Rezerva na reklamácie	1 000	0	1 000		0
Rezerva na reklamácie-VF	1 691	3 400	1 691		3 400
Rezerva na odmeny	0	31 177	0	0	31 177
Rezerva na ročné zúčtovanie ZP	150	150	0	150	150

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	12 973	7 471	1 986		18 458
Rezerva na odchodné	7 790	2 211	0		10 001
Rezerva na materské dovolenky	5 183	5 260	1 986		8 457
Krátkodobé rezervy, z toho:	81 528	107 739	81 296	232	107 739
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	76 929	100 799	76 929	0	100 799
Rezerva na audit účtovnej závierky	4 000	4 000	4 000	0	4 000
Rezerva na zostavenie, zverejnenie ÚZ	99	99	99	0	99
Rezerva na reklamácie	0	1 000	0		1 000
Rezerva na reklamácie - VF	0	1 691			1 691
Rezerva na plyn	300	0	224	76	0
Rezerva na ročné zúčtov. ZP	200	150	44	156	150

Rezervy zákonnéNevyčerpané dovolenky

Rezerva bola zaúčtovaná vo výške nevyčerpaných dní nároku pracovníkov, ocenená priemernou mzdou. Súčasne boli tvorené rezervy na súvisiace sociálne poistenie.

Na zostavenie, overenie a zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy

Rezerva bola zaúčtovaná vo výške nákladov na audit.

Ostatné rezervyZamestnanecké požitky pri odchode do dôchodku

Zamestnanecké požitky predstavujú nárok zamestnancov na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške jednomesačného priemerného zárobku podľa platného Zákonníka práce.

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

c) výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku			0
Záväzky zo sociálneho fondu	2 734		2 734
Ostatné dlhodobé záväzky	833 543		833 543
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložený daňový záväzok	43 037		43 037
Dlhodobé záväzky spolu	879 314	0	879 314
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	2 243 331	476 234	2 719 565
Čistá hodnota zákazky	91 919		91 919
Nevyfaktúrované dodávky	8 986		8 986
Záväzky voči zamestnancom	140 438		140 438
Sociálne poistenie	107 128		107 128
Daňové záväzky	77 601		77 601
Iné záväzky	286 249		286 249
Krátkodobé záväzky spolu	2 955 652	476 234	3 431 886

V ostatných záväzkoch je v hodnote 65 000 EUR vykázaná zábezpeka na verejné obstaranie od spoločnosti GSH Group .

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, a to podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	879 314	786 689
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	879 314	786 689
Záväzky po lehote splatnosti	476 234	156 928
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 955 652	2 537 695
Krátkodobé záväzky spolu	3 431 886	2 694 623

Priemerná splatnosť záväzkov pri nákupe materiálu je 60 dní, záväzkov za prijaté služby 14 dní. Spoločnosť uplatňovala pravidlá, podľa ktorých sa väčšina záväzkov splácala v lehote.

Záväzky nie sú zabezpečené žiadnymi osobitnými nástrojmi.

25. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 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:	68 035	126 650
odpočítateľné	127 588	131 457
zdaniteľné	195 623	258 107
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	46 747	21 281
odpočítateľné	46 747	21 281
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	88 509	396 404
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	57 826	126 302
Uplatnená daňová pohľadávka	68 476	100 143
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	68 476	100 143
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	43 037	59 365
Zmena odloženého daňového záväzku	16 327	5 405
Zaučtovaná ako náklad	16 327	5 405
Zaučtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 667	2 793
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 229	9 101
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorná sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 229	9 101
Čerpanie sociálneho fondu	10 162	9 227
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 734	2 667

Sociálny fond sa tvorí v súlade so zákonom č. 152/1664 Z.z. o sociálnom fonde na ťarchu nákladov.

Povinný prídely do sociálneho fondu bol tvorený vo výške 0,6 %. Základom na určenie ročného prídely do fondu bol súhrn hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok. Sociálny fond sa čerpá v súlade s § 7 zákona o sociálnom fonde. Na stravovanie zamestnancov boli použité prostriedky vo výške 2 642 €, čiastka vo výške 6 180 € bola použitá na zakúpenie vianočných darčekových poukázok, 520 € bolo čerpaných na zakúpenie lístkov na kultúrne podujatia a 820 € na regeneráciu pracovnej sily.

27. Informácie k časti G. písm. h o vydaných dlhopisoch

-nemáme žiadne vydané dlhopisy

28. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
TB technológia vakuového naparovania	EUR	3,8	19.12.2014	0	53 468
ČSOB splátkový úver na zvýšenie kapacity termopl.	EUR	2,8	25.6.2015	16 213	49 214
TB projekt BOSTON časť B	EUR	3,5	31.12.2015	37 500	75 000
TB splátk.úver	EUR	6,1	31.8.2016	212 747	340 415
Dlhodobé bankové úvery spolu:				266 460	518 097
Krátkodobé bankové úvery					
TB technológia vakuového naparovania	EUR	3,8	31.12.2013	43 667	62 280
ČSOB splátkový úver na zvýšenie kapacity termopl.	EUR	2,8	31.12.2013	33 000	33 000
TB projekt BOSTON časť B	EUR	3,5	31.12.2013	37 500	37 500
ČSOB kontokorentný úver na prevádzk.účely	EUR	2,6	-	200 573	242 025
TB splátk.úver	EUR	6,1	31.12.2013	127 668	127 668
TB kontokorent	EUR	2,9	30.11.2013	1 984 716	1 926 077
TB kontokorent	EUR	3,5	20.6.2013	297 442	295 218
TB kreditná karta	EUR		priebežná	1 149	669
TB bežný účet	EUR			3	0
Krátkodobé bankové úvery spolu:	EUR			2 725 718	2 724 437

Účtovná jednotka čerpala bankové úvery od **Tatrabanky, a.s.** :

- Kontokorentný úver štruktúrovaný, s maximálnym rámcom 2 000 000 EUR (v 09/2012 došlo k navýšeniu rámca z 1,1 mil. Eur na 2 mil. EUR), maturita k 30.11.2014, k 31.12.2013 bol čerpaný rámec 1 984 716 EUR.
- Kontokorentný úver s maximálnym rámcom 300.000 EUR, maturita k 20.06.2014, k 31.12.2013 bol čerpaný rámec 297 442 EUR.
- Povolený debet z titulu použitia kreditnej platobnej karty bol k 31.12.2013 vo výške 1 149 EUR.
- Revolvingový úver pre projekt BOSTON, časť A s maximálnym rámcom 700.000 EUR, maturita k 31.12.2012, k 31.12.2012 bola predmetná časť úveru splatená v plnom rozsahu.
- Splátkový úver s maturitou k 19.12.2014, na predfinancovanie nenávratného príspevku z EÚ fondov a financovanie investičných potrieb v rámci projektu technológie vakuového naparovania, s maximálnym rámcom 780.000 EUR, v júni 2010 zrealizovaná mimoriadna splátka úveru (po zinkasovaní NFP) vo výške 447.85EUR, splátky mesačné po 5.190 EUR, zostatok 43 668EUR.
- Revolvingový úver pre projekt BOSTON, časť B s maximálnym rámcom 150.000 EUR, maturita k 31.12.2015, čerpaný rámec 112 500 EUR, splácaný štvrťročne po 37 500 EUR. Stav úveru k 31.12.2013 je 75 000 EUR.
- Splátkový úver s maturitou k 31.08.2016, na financovanie investičných potrieb – finančné vysporiadanie obchodného podielu, ktorý bol v tom čase voľný - po zániku účasti bývalého spoločníka Miroslava Hrubovského, s maximálnym rámcom 500.000 EUR, splátky mesačné po 10 639 EUR, k 31.12.2013 so zostatkom 340 415 EUR.

Účtovná jednotka čerpala bankové úvery od **ČSOB, a.s.** Bratislava:

- Kontokorentný úver v EUR s maximálnym rámcom 260.000 EUR, poskytnutý na prevádzkové účely, k 31.12.2013 bol čerpaný rámec 200 573 EUR, poskytnutý na dobu neurčitú.
- Splátkový úver s maturitou k 25.06.2015, na predfinancovanie nenávratného príspevku z EÚ fondov a financovanie investičných potrieb v rámci projektu Zvýšenia kapacít v oblasti vstrekovania termoplastov nákupom inovatívnej technológie, s maximálnym rámcom 320.000 EUR, splátky mesačné po 2.750 EUR. V decembri 2011 bola zrealizovaná mimoriadna splátka úveru (po zinkasovaní NFP) vo výške 191 036 EUR. K 31.12.2013 bol čerpaný rámec 49 214 EUR.

Účtovná jednotka vykazuje k 31.12.2013 prijaté dlhodobé finančné výpomoci, vzniknuté ešte v dobe existencie oboch spoločníkov, celkom v čiastke 452.017 EUR. Tieto výpomoci neboli predmetom vysporiadania pri vyplatení vysporiadacieho podielu v zmysle zákona.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky					
Ing. Mandulák Ján	EUR			231 268	231 268
Hrubovský Miroslav	EUR			220 749	220 749
Autokredit Audi 6 VT 777BM	EUR		29.3.2014	0	6 943
Spotrebný úver KIA SPORTAGE VT 305BP	EUR		17.1.2015	625	7 869
Spotrebný úver KIA CARENS VT 317 BU	EUR		4.8.2017	11 875	0
Spotrebný úver AUDI Q5 VT 505 BV	EUR		18.11.2016	26 032	0
Spotrebný úver ROVER VTJ0007	EUR		25.3.2016	38 781	0
Autokredit Toyota VT 190BO	EUR		31.8.2014	0	4 979
Spolu:				529 330	471 808
Krátkodobé pôžičky					
Autokredit Audi 6 VT 777BM	EUR		29.3.2014	5 631	21 372
Spotrebný úver Citroen Jumper VT 390BN	EUR		19.6.2013	0	7 117
Autokredit VW Touran VT 570BK	EUR		23.5.2013	0	2 872
Autokredit Toyota VT 190BO	EUR		31.8.2014	4 974	6 869
Spotrebný úver KIA SPORTAGE VT 305BP	EUR		17.1.2015	7 245	6 792
Spotrebný úver KIA CARENS VT 317 BU	EUR		4.8.2017	4 042	0
Spotrebný úver AUDI Q5 VT 505 BV	EUR		18.11.2016	12 282	0
Spotrebný úver ROVER VTJ0007	EUR		25.3.2016	29 694	0
Spolu:	EUR			63 868	45 022
Krátkodobé finančné výpomoci					

j) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	241	23
Tatrabanka-nevyúčt. platba	241	0
TB-nevyúčtov. úroky	0	23
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	230 181	389 239
Vakuové naparov.- hala	35 759	39 770
Vakuové naparov. - technológia	49 232	123 103
Softvérové riešenie	10 168	16 276
Vstrekolis Sumitomo DEMAG 650	54 179	85 151
Výnosy budúcich období zo spätného lízingu	80 843	124 939
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	159 059	175 161
Vakuové naparov.- hala	4 011	4 011
Vakuové naparov. - technológia	73 872	73 872
Softvérové riešenie	6 108	6 108
Vstrekolis Sumitomo DEMAG 650	30 972	30 972
Výnosy budúcich období zo spätného lízingu	44 096	44 096
vyfaktúrovaný tovar 60% z diela		16 102

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

29. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov

ÚJ nemá náplň.

30. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

ÚJ nemá náplň.

31. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	155 907	304 212		90 334	252 849	
L1 Trojfáz.nasávač	919	728		869	1 647	
L2 Temper.zariad.	2 313	2 033		2 186	4 347	
L3 Plastif.jednotka	4 225	4 092		3 993	8 316	
L4 Robot Geiger 3,0	5 266	5 576		4 977	10 842	
L5 Lis Techno Zafir	20 208	25 287		18 945	45 496	
L6 Robot Geiger 5,0	5 846	7 318		5 481	13 163	
L7 VZV Cat GP18	4 582	6 153		4 302	10 736	
L8 Robot+dopr.klietka	6 811	9 826		6 369	16 637	
L9 Lisy 5 ks+Robot	46 349	95 316		42 757	141 665	
L10 Plastif.jednotka	1 790	4 366				
L11 Plastif.jednotka	1 525	3 732				
L12 Vstrekolis Arburg	37 966	91 300				
L13 Súbor strojov	7 051	17 649				
L14 Kondenz.komora	1 882	5 347				
L15 Schneky	1 468	4 255				
L16 Thermoregulátor	1 565	4 693				
L17 zásobník planét	2 561	7 910				
L18 Sústruh Turnado	2 621	8 631				
úroky z lízingov	959			455		
Finančný náklad	23 366	18 360		22 283	28 964	
L1 Trojfáz.nasávač	69	17		120	86	
L2 Temper.zariad.	186	53		313	239	
L3 Plastif.jednotka	362	116		594	478	
L4 Robot Geiger 3,0	478	172		767	650	
L5 Lis Techno Zafir	2 350	1 034		3 901	6 998	
L6 Robot Geiger 5,0	680	299		1 045	979	
L7 VZV Cat GP18	548	263		828	810	
L8 Robot+dopr.klietka	912	475		1 355	1 387	
L9 Lisy 5 ks+Robot	9 768	7 568		13 360	17 337	
L10 Plastif.jednotka	228	223				
L11 Plastif.jednotka	197	193				
L12 Vstrekolis Arburg	4 537	4 380				
L13 Súbor strojov	867	876				
L14 Kondenz.komora	431	483				
L15 Schneky	290	337				
L16 Thermoregulátor	320	386				
L17 zásobník planét	543	674				
L18 Sústruh Turnado	600	811				

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**Informácie o tržbách**

Celkové výnosy spoločnosti dosiahli výšku 14 480 615 EUR. Z toho tržby za predaj vlastných výrobkov - plastových výliskov tvoria 8 649 218 EUR, tržby z predaja tovaru 4 501 214, EUR, služieb 299 632 EUR, zo zákazky 283 140 EUR, z predaja majetku 102 183EUR, z predaja materiálu 145 692EUR. Ostatné sú prevádzkové, finančné výnosy a zmena stavu vnútroorganizačných zásob, ktoré sú v tabuľkách nižšie..

4,45% z tržieb z predaja výliskov tvorí export, pričom spoločnosť vyváža najmä do Talianska, Česka, Francúzska a Nemecka.

32. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	710 285	530 803	392 346	179 482	138 457
Zvieratá	100	150	0	-50	150
Spolu	710 385	530 953	392 346	179 432	138 607
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	2 752	-150
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	182 184	138 457

Rozdiel 2752 EUR predstavuje zrušená opravná položka k výrobkom

d) Prehľad významných položiek ostatných výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z predaja majetku	102 183	281 264
Výnosy z predaja materiálu	145 691	182 895
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	284 782	271 377
NFP-projekt technológia vakuového naparovania	77 883	77 883
NFP-projekt Sumitomo DEMAG 650	37 080	37 080
NFP -projekt vždelávania	0	55 047
Dotácia z NÚP	3 196	0
Poistné plnenia	12 673	19 039
Výnosy s premlčaných záväzkov	70 501	13 771
Výnosy z rozpúšťania spätného lízingu	44 096	44 096
Ostatné prevádzkové výnosy	39 353	24 461
Finančné výnosy, z toho:	0	4
Kurzové zisky, z toho:		4
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		1
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
vyúčtované úroky z poskytnutých pôžičiek	32 571	2 296
Mimoriadne výnosy	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržba za vlastné výrobky	8 649 218	8 041 466
Tržba z predaj služieb	299 632	166 960
Tržba za tovar	4 501 214	3 435 213
Výnosy zo zákazky	283 140	
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	565 228	419 823
Čistý obrat celkom	14 298 432	12 063 462

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**34. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 000	4 000
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	4 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		

Informácie k časti I. o najvýznamnejších položkách nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 745 105	1 246 248
Opravy a udržiavanie	343 716	259 473
Odborné poradenstvo	59 915	33 756
Náklady na reprezentáciu	24 002	19 610
Preprava výrobkov a materiálu	192 161	160 130
Výrobná kooperácia	98 762	112 720
Nájom nehnuteľností	133 276	126 850
Školenia, vzdelávanie SIA	16 722	73 565
Sprostredkovateľské služby	242 257	206 058
Náklady na rozpracovanú zakázku	230 186	
Reklama, inzercia	159 650	
Ostatné služby	244 458	254 086
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	989 796	1 115 949
Dane a poplatky	13 907	12 702
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	265 504	386 729
Náklady na poisťné a inú hospodársku činnosť	67 692	36 132
Náklady na reklamácie predaných výrobkov	15 574	10 345
Dary	3 100	3 824
Zmluvné pokuty a penále	866	400
Zúčtovanie opravných položiek, odpis pohľadávok	-1 116	832
Odpisy dlhodobého majetku	588 773	629 630
Krátenie očakávanej dotácie na vzdelávanie	35 496	35 355
Finančné náklady, z toho:	161 185	112 423
Kurzové straty, z toho:	103	784
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	85	32
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	161 082	111 639
úroky z úverov	116 716	73 624
úroky z lízingova autokreditov	32 377	20 636
bankové poplatky	11 989	17 379
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**35. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 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	-2 628	21 966
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-1 956	10 324
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	19 472	91 173
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		

36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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	186 622	x	x	284 903	x	x
z toho teoretická daň 23 %	x	42 923	23,00 %	x	54 132	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	137 421	31 607	23,00 %	95 370	18 120	19,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-16 148	-3 714	23,00 %	-22 688	-4 311	19,00 %
Umorenie daňovej straty	-307 895	-70 816	23,00 %	-357 585	-67 941	19,00 %
Spolu	0	0	23,00 %	0	0	19,00 %
Splatná daň z príjmov	x	0	23,00 %	x	0	19,00 %
Odložená daň z príjmov	x	52 149	0,00 %	x	94 738	0,00 %
Celková daň z príjmov	x	52 149	23,00 %	x	94 738	19,00 %

Z kladného účtovného a daňového výsledku nevznikla daňová povinnosť z dôvodu uplatnenia odpočtu daňovej straty z minulých rokov.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky	24 188	24 188
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	41 726	51 247
Iné položky		

Spoločnosť v roku 2013 neodpísala žiadnu pohľadávku. Celková hodnota odpísaných pohľadávok k 31.12.2013 ostáva v rovnakej hodnote ako v minulom roku. Spoločnosť má evidenciu o týchto pohľadávkach podľa jednotlivých dlžníkov.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Informácie o podmienených záväzkoch**

V súvislosti s bankovými úvermi prijatými od Tatrabanky, a.s. a ČSOB a.s. Bratislava sú ako zabezpečenie uzavreté ručenia záložným právom k vybraným pohľadávkam, zriadené záložné práva k vybraným položkám dlhodobého majetku, zmluva o nadradenosti záväzku, spísaná notárska zápisnica ako exekučný titul, spoločnosťou a vybranými osobami boli vystavené bianko zmenky. Okrem toho sú za tretiu osobu zaťažené záložným právom pozemky parcelné číslo 3222, 3230/2, 3220/3 a 3220/2 v prospech RPIC Prešov.

Spoločnosť je zároveň avalistom zmenky 1.prešovskej nástrojárne, s.r.o. v prospech Tatra-Leasing, s.r.o. a tiež zmenky 1.prešovskej nástrojárne s.r.o. v prospech Tatrabanky, a.s.

Daňový úrad Prešov, pobočka Humenné, vykonal daňovú kontrolu k dani z pridanej hodnoty za zdaňovacie obdobie rokov 2008 a 2009. Dňa 18.11.2013 spoločnosť prevzala protokoly z uvedených daňových kontrol a v zmysle výzvy daňového úradu sa k nim 10.01.2014 vyjadrila. Podmienený záväzok vyplývajúci zo zistení oboch protokolov predstavuje celkovú výšku 307 376,14 EUR a je v štádiu riešenia.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**Informácie k časti M prílohy č.3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov**

Štatutárnemu orgánu bola poskytnutá dlhodobá pôžička vo výške 500.000 EUR, ktorej zostatok k 31.12.2013 vrátane úrokov predstavoval sumu 429 750 EUR.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**Informácie k časti N prílohy č.3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami – neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:**

Spoločnosť nevykazuje žiadne neobvyklé obchodné transakcie voči spriazneným osobám.

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

Po 31. decembri 2013 do dňa zostavenia účtovnej závierky 19.3.2014, nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2013.

P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

37. Informácia k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	331 940	0	0	0	331 940
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	464 715	0	0	0	464 715
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	33 197	0	0		33 197
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 183 872	379 641	100 000		1 463 513
Neuhrazená strata minulých rokov	-876 014				-876 014
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	379 641	134 473	379 641		134 473
Vyplatené dividendy		100 000			
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Spoločnosť z nerozdeleného zisku z roku 2004 vyplatila jedinému spoločníkovi dividendy vo výške 100 000 EUR

Zisk vo výške 379 641 EUR z rozhodnutia jediného spoločníka bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov. O rozdelení účtovného zisku za rok 2013 rozhodne jediný spoločník, navrhnuté mu bude ponechať zisk v spoločnosti na účet nerozdelených ziskov.

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	331 940	0	0	0	331 940
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	464 715	0	0	0	464 715
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z kapitálových účastí					
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	33 197	0	0		33 197
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 289 872	0	106 000		1 183 872
Neuhrazená strata minulých rokov		-876 014			-876 014
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-876 014	379 641	-876 014		379 641
Vyplatené dividendy		106 000			
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov za rok 2012 je spracovaný nepriamou metódou.

Peňažné toky sú príjmy a výdavky peňažných prostriedkov a prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

Peňažné prostriedky sú peniaze v hotovosti, ceniny, peniaze na ceste, peňažné prostriedky na bankových účtoch a kontokorentné účty. Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý, vysoko likvidný finančný majetok, ktorý je ľahko zameniteľný za dopredu známe sumy peňažných prostriedkov a termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu.

Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov je rozdiel medzi stavom peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia a na začiatku účtovného obdobia.

Informácie k časti T. prílohy č.3 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 (+/-)	186 622	284 903
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A1.1 až A1.13)</i>	562 067	683 557
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	588 773	629 630
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 (+)	3 100	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-4 190	5 485
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-3 868	618
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-158 385	15 067
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	149 093	94 261
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-32 571	-2 297
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		-1
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	85	32
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	23 128	-61 382
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 (+/-)	-3 098	2 144
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>	28 575	-1 657 434
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-254 643	-2 020 141
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	632 687	578 605
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-349 469	-215 898
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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.)	777 264	-688 974
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	32 571	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin. činností (-)	-149 093	-94 261
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 6.)	660 742	-783 235
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		25 051
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.)	660 742	-758 184
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-10 056	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-664 910	-719 442
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 (+)	102 183	261 264
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.	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 (-)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-572 783	-458 178
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C.1.8.)</i>	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		621 855
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 (-)		-621 855
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1. až C 2.9.)	-76 785	433 726
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov 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 (+)		1 167 588
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 (-)	-270 248	-964 575
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 penajatej veci (-)	-267 169	-206 684
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 (+)	553 220	466 617
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 (-)	-92 588	-29 220
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 (-)	-100 000	-106 000
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.)	-176 785	327 726
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-88 826	-888 636

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-2 161 811	-1 273 144
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-2 250 637	-2 161 780
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-85	-31
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-2 250 722	-2 161 811