

Základné informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: ESTE, spol. s r.o.

Sídlo: Kynceľová 13
974 01 Banská Bystrica

Dátum založenia: 01.12.1993

Dátum zápisu: 17.11.1993

Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 1522/S

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Výroba foriem, nástrojov a prípravkov

Výroba mechanických dielov

Montáž strojárskych výrobkov

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	35	34
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	35	34
počet vedúcich zamestnancov	3	3

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka sa zostavuje ako riadna účtovná závierka za rok 2013. Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie (rok 2012) bola schválená dňa 06.05.2013.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. V účtovnej jednotke počas roka nedošlo k zmenám účtovných zásad a metód.

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný investičný majetok, ktorý oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacía cena, vrátane nákladov na dopravu.

Podnik v bežnom roku tvoril HIM vlastnou činnosťou, ktorý oceňoval vlastnými nákladmi v zložení:

- Priame náklady
- Nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku.

Podnik nakupoval zásoby a účtoval o nich v zmysle „Postupov účtovania, ÚT I, čl.2“ spôsobom „A“

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou vrátane dopravného.

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

Obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (Postupy účtovania ÚT 1., čl. IV. Ods.3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru (501) záväzne stanoveným spôsobom nasledovne:

ZS účtu ON + Pr.1 = koeficient x výdaj zásob ZM

ZS zásob ZM + Pr.2

Pri vyskladnení zásob sa používala metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou.

Odpisovanie majetku

Podnik odpisoval majetok metódou rovnomerného odpisovania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

Prehľad o pohybe majetku (dlhodobý majetok, dlhodobý finančný majetok)

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		55.765,55						55.765,55
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		55.765,55						55.765,55
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		55.765,55						55.765,55
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		55.765,55						55.765,55
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		55.765,55						55.765,55
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		55.765,55						55.765,55
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		55.765,55						55.765,55
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		55.765,55						55.765,55
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

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 č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'-ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob-stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	763,19	75.440,55	1.137.597,87				15.420,12		1.229.221,73
Prírastky			40.738,60				111.602,97		152.341,57
Úbytky			95.790,00				40.738,60		136.528,60
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	763,19	75.440,55	1.082.546,47				86.284,49		1.245.034,70
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		46.145,60	1.014.257,97						1.060.403,57
Prírastky		3.772,40	49.535,33						53.307,73
Úbytky			95.790,00						95.790,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		49.918,00	968.003,30						1.017.921,30
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									

Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	763,19	29.294,95	123.339,90				15.420,12		168.818,16
Stav na konci účtovného obdobia	763,19	25.522,55	114.543,17				86.284,49		227.113,40

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porasto v	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob-stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	763,19	75.440,55	1.114.725,36						1.190.929,10
Prírastky			71.217,57				86.637,69		157.855,26
Úbytky			48.345,06				71.217,57		119.562,63
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	763,19	75.440,55	1.137.597,87				15.420,12		1.229.221,73
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		42.373,20	1.024.974,52						1.067.347,72
Prírastky		3.772,40	37.628,51						41.400,91
Úbytky			48.345,06						48.345,06
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		46.145,60	1.014.257,97						1.060.403,57

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	763,19	33.067,35	89.750,84						123.581,38
Stav na konci účtovného obdobia	763,19	29.294,95	123.339,90				15.420,12		168.818,16

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobia
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	70.000,00

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobia								
	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			100,00						100,00
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia			100,00						100,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			100,00						100,00
Stav na konci účtovného obdobia			100,00						100,00

Tabuľka č. 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			100,00						100,00
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			100,00						100,00
Opravné položky									
Stav na začiatku									

účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia			100,00						100,00
Stav na konci účetného obdobia			100,00						100,00

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

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

Podnik nemá dcérsky, spoločný alebo pridružený podnik.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Povinné zmluvné poistenie áut - Allianz, Generali

Havarijné poistenie áut - Allianz

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účetného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účetného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	62.370,98	19.172,90	39.660,75		41.883,13
Pohľadávky spolu	62.370,98	19.172,90	39.660,75		41.883,13

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		3.752,20	3.752,20
Dlhodobé pohľadávky spolu		3.752,20	3.752,20
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	57.805,44	161.525,84	219.331,28
Daňové pohľadávky a dotácie	15.785,47		15.785,47
Krátkodobé pohľadávky spolu	73.590,91	161.525,84	235.116,75

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1.170,88	1.009,65
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1.105,10	8.033,24
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2.275,98	9.042,89

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	

Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

Rozdelenie zisku z minulého obdobia vo výške 23.672,35 EUR

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	23.672,35
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	355,09
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	23.317,26
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	23.672,35

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	16.330,57	17.548,25	15.115,57	1.215,00	17.548,25
Zákonná rezerva na dov.+soc.	15.268,36	17.548,25	14.053,36	1.215,00	17.548,25
Rezerva na účtovnú závierku	1.062,21		1.062,21		0,00

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	15.091,43	16.330,57	15.091,43		16.330,57
Zákonná rezerva na dov.+soc.	14.029,22	15.268,36	14.029,22		15.268,36
Rezerva na účtovnú závierku	1.062,21	1.062,21	1.062,21		1.062,21

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	519,40	646,11
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	519,40	646,11
Krátkodobé záväzky spolu	360.609,05	342.330,59
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	348.609,05	319.719,01
Záväzky po lehote splatnosti	12.000,00	22.611,58

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	646,11	413,04
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2.703,60	2.432,61
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	355,09	1.052,54
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3.058,69	3.485,15
Čerpanie sociálneho fondu	3.185,40	3.252,08
Konečný zostatok sociálneho fondu	519,40	646,11

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

Tabuľka č. 1

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 bezprostred-ne predchá- dzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka	EUR	11,9	2013			18.333,00
Tatra banka-nákup cez POS	EUR		2013			365,98

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 predchádzajú- ce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Volkswagen finančné služby	EUR	12	2013			10.701,79
Krátkodobé finančné výpomoci						

Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

17. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	130.439,82	135.994,95	149.730,45	-5.555,13	-13.735,50
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	130.439,82	135.994,95	149.730,45	-5.555,13	-13.735,50
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-5.555,13	-13.735,50

18. 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	1.456.436,41	1.313.816,12
Tržby z predaja služieb	43.247,73	98.633,70
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1.499.684,14	1.412.449,82

Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

19. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1.062,21	1.062,21
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1.062,21	1.062,21
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Informácie o daniach z príjmov

20. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	106.177,04	x	x	29.718,54	x	x
teoretická daň	x	24.420,72	23	x	5.646,52	19
Daňovo neuznané náklady	4.988,13	1.147,26	23	14.593,97	2.772,85	19
Výnosy nepodliehajúce dani	0,19	0,04	23	12.490,54	2.373,20	19
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	111.164,98	25.567,94	23	31.821,97	6.046,17	19
Splatná daň z príjmov	x	25.567,94	23	x	6.046,17	19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	25.567,94	23	x	6.046,17	19

Informácie o vlastnom imaní

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6.640,00				6.640,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	180.910,83				180.910,83
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664,00				664,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	54.494,36				54.494,36
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-148.931,10	23.317,26			-125.613,84
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	23.672,35				80.609,09
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6.640,00				6.640,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	180.910,83				180.910,83
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664,00				664,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	54.494,36				54.494,36
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-218.028,25	69.097,15			-148.931,10
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	70.149,39				23.672,35
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 80.609,09 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- | | |
|--------------------------------|---------------|
| • Prídel do SF (1,5%) | 1.209,14 EUR |
| • Úhrada straty minulých rokov | 79.399,95 EUR |

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

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovanie
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

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 (+/-)	106 177	29 718
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>	56 099	44 587
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	53 308	41 401
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	1 217	1 240
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	146	410
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 428	1 536
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
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>	-688	18 769
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-27 029	-10 845
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18 152	5 683
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	8 189	23 931
	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.)	161 588	93 074
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 (-)	-1 428	-1 536
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	160 160	91 538
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-25 568	-6 046
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	134 592	85 492
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-111 603	-86 637
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-111 603	-86 637
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	-355	-1 052
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-355	-1 052

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-29 401	7 885
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 (+)		18 699
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 (-)	-18 699	
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-10 702	-10 814
C.	<i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</i>	-29 756	6 833
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-6 767	5 688
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	9 043	3 355
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 276	9 043
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 276	9 043

Dátum: 27. februára 2014

.....
Podpis štatutárneho orgánu