

Bau3Mex a.s.

IČO: 35 761 903

DIČ: 2021467547

Poznámky k Individuálnej účtovnej závierke za rok 2013 zostavenej k 31.12.2013**A. Informácie o obchodnej spoločnosti****a) Založenie obchodnej spoločnosti**

Obchodná spoločnosť Bau3Mex a.s. bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 12.2.1999 pod názvom MB FORTE a.s. a do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 2045/B, bola zapísaná dňa 9.3.1999.

b) Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti

Medzi hlavné obchodné činnosti obchodnej spoločnosti patria:

- uskutočňovanie stavieb a ich zmien a výkon činnosti vedenia uskutočňovania stavieb, prípravné práce pre stavby, inžinierska činnosť – obstarávateľské služby v stavebníctve,
- výkon činnosti stavbyvedúceho a stavebného dozoru,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním doplnkových služieb,
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod a veľkoobchod),
- vnútroštátna nákladná cestná doprava,
- prenájom stavebných strojov a prístrojov,
- výroba transportného betónu,
- vedenie účtovníctva, činnosť podnikateľských, ekonomických a účtovných poradcov,
- obstarávateľská činnosť spojená so správou a prenájomom nehnuteľností,
- poradenská a konzultačná činnosť v rozsahu predmetu podnikania.

c) Počet zamestnancov - tabuľka je v prílohe č. 3a)**d) Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke**

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

e) Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31. 12. 2012 bola schválená valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 20.6.2013. Účtovná závierka spolu s výročnou správou bola uložená do zbierky listín obchodného registra 9.7. 2013.

Audit účtovnej závierky za rok 2012 uskutočnila spoločnosť MG ATAC , s.r.o., Piaristická 1, 949 01 Nitra, licencia SKAU č. 284. Audítor bol schválený na riadnom valnom zhromaždení dňa 14.6.2012.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je k 31.12.2013 súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

D. Ďalšie informácie o údajoch v účtovníctve**1. Údaje vykázané na strane aktív:**

Účtovná jednotka Bau3Mex a.s. vlastnila k 31.12.2013 majetok v obstarávacej cene 4 127 141 EUR v nasledovnej skladbe podľa súvahy:

druh	Brutto k 31.12.2013	korekcia	Netto k 31.12.2013	Netto k 31.12.2012
Dlhodobý nehmotný majetok	64 047	49 848	14 199	30 215
Dlhodobý hmotný majetok	950 011	785 972	164 039	453 181
Dlhodobý finančný majetok	2 030 810		2 030 810	2 030 810
Neobežný majetok spolu	3 044 868	835 820	2 209 048	2 514 206
Zásoby	38 609		38 609	46 292
Dlhodobé pohľadávky	130 542		130 542	418 031
Krátkodobé pohľadávky	832 758	54 394	769 364	898 047
Finančné účty	81 046		81 046	46 057
Obežný majetok spolu				1 408 427
Časové rozlíšenie	8 318		8 318	14 114
AKTÍVA SPOLU (MAJETOK)	4 127 141	890 214	3 236 927	3 936 747

2. Údaje vykázané na strane pasív:

Pasíva tvoria nasledovné položky:

druh	k 31.12.2013	k 31.12.2012
Základné imanie	33 200	33 200
Kapitálové fondy	281 349	281 349
Fondy zo zisku	237 616	57 616
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 016 838	1 185 001
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-455 887	11 836
Vlastné imanie	1 113 116	1 569 002
Rezervy	261 174	60 426
Dlhodobé záväzky	445 294	1 135 767
Krátkodobé záväzky	1 184 279	820 423
Bankové úvery	220 025	308 096
Záväzky	2 110 772	2 324 712
Časové rozlíšenie	13 039	43 033
PASÍVA SPOLU (SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY)	3 236 927	3 936 746

Ďalšie podrobné číselné údaje sú uvedené v tabuľkovej forme v prílohe č. 3a.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a/ Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania obchodnej spoločnosti. Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

b/ Účtovníctvo Bau3Mexu a.s. sa riadi opatrením Ministerstva financií SR číslo 23 054/2002-92 zo dňa 16.12.2002 v znení neskorších opatrení, ktorými sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva. Bau3Mex a.s. vedie účtovníctvo a zostavuje účtovnú závierku v mene euro.

c/ spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Bau3Mex a.s. oceňuje majetok a záväzky podľa § 25 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov nasledovne:

druh	ocenenie
Dlhodobý nehmotný majetok (DNM) obstaraný kúpou	Obstarávacia cena
Dlhodobý hmotný majetok (DHM) obstaraný kúpou	Obstarávacia cena
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady - neevidujeme
Dlhodobý finančný majetok	Obstarávacia cena
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady
Zákazková výroba	Podľa stupňa dokončenia - neevidujeme
Pohľadávky	Menovitá hodnota
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na leasing	Obstarávacia cena
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota pri vzniku

Dlhodobý nehmotný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je v ocenení rovnou alebo nižšou ako 2 400 sa účtuje do nákladov na účet 518 – Ostatné služby.

2. DHM odpisuje účtovná jednotka 4 roky (softvér) časovou metódou odpisovania.

3. Na obstaranie softvéru na spracovanie ekonomických informácií boli použité prostriedky z úveru na financovanie SAP B1 od spoločnosti SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o. Na obstaranie softvéru na skvalitnenie kolobehu dokladov a archivovanie bola v r. 2010 poskytnutá dotácia Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR podľa Operačného programu Bratislavského kraja 2230002 v prioritnej osi Vedomostnej ekonomiky na základe výzvy č. OPBK/2009/2.2/03.

Dlhodobý hmotný majetok

1. Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku majú byť aj úroky z úverov súvisiacich s

obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania. Doposiaľ nebol na obstaranie dlhodobého majetku poskytnutý nijaký úver.

2. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo, ako aj majetok obstarávaný formou finančného prenájmu.

3. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 € (do 28. 2. 2009: 996 €) a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú. Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania do 28. 2. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 €, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok aj po tomto dátume a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

4. Dlhodobý hmotný majetok, ktorý je v súčasnosti v evidencii spoločnosti, je odpisovaný lineárne a zaradovanie do odpisových skupín so zodpovedajúcou dobou odpisovania sa uskutočňuje súlade so zákonom o dani z príjmov. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu je odpisovaný časovou metódou podľa počtu mesiacov splácania leasingu.

5. Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.

Odpisová skupina DHM	Doba odpisovania v	Odpisová metóda	Odpisová sadzba v %
1	4	rovnomerne	25,0
2	8	rovnomerne	16,7
3	12	rovnomerne	8,3
4	20	rovnomerne	5,0

6. V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená úžitková hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, bude sa k dlhodobému majetku tvoriť opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty. V súčasnosti nie sú žiadne tvorené opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku.

7. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700 €.

8. V roku 2013 neboli poskytnuté dotácie na obstaranie DHM. V majetku sa nachádzajú samostatné hnutelné veci v obstarávacej cene 3 350 eur, na ktoré bola poskytnutá dotácia v r. 2010 podľa Operačného programu Bratislavského kraja 2230002 v prioritnej osi Vedomostnej ekonomiky na základe výzvy č. OPBK/2009/2.2/03. Boli zaradené do odpisovaného dlhodobého majetku z dôvodu povinnosti dlhobodej preukaznosti účelnosti vynaloženia dotácie.

Zásoby

Účtovná jednotka v roku 2013 účtovala na účte zásob obstaranie materiálu, nedokončenej výroby a preddavky na materiál. O zásobách spoločnosť účtovala spôsobom A účtovania zásob. Nakupované zásoby oceňovala obstarávacou cenou v zložení cena obstarania vrátane dopravného. Náklady súvisiace s obstaraním zásob sa pri prijíme na sklad rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby. Pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne. Spoločnosť netvorila v bežnom roku zásoby vlastnou stavebnou činnosťou.

F. Doplňujúce informácie k údajom vykázaným na strane aktív

1. Spoločnosť mala v roku 2013 na dlhodobý hmotný majetok – nehnuteľnosti a samostatné hnutelné veci uzatvorenú poisťnú zmluvu proti škodám (majetok a efekt) v spoločnosti UNIQA poisťovňa a.s. na celkovú poisťnú sumu 135 900 EUR s aktualizovanou účinnosťou od 28.12.2010 na dobu neurčitú. Súčasťou tejto zmluvy je poistenie na škody spôsobené tretím osobám na poisťnú sumu 100 000 EUR. Dopravné prostriedky boli poistené povinným zákonným poistením na poisťnú sumu 3 200 000 EUR a havarijné poistenie sa vzťahuje na osobné vozidlá na poisťnú sumu 454 880 EUR. V septembri 2013 bola zmenená poisťovacia spoločnosť na Allianz - Slovenská poisťovňa a.s. s približne rovnakými poisťnými hodnotami.
2. Spoločnosť nevykonávala v roku 2013 výskumnú a vývojovú činnosť.
3. Spoločnosť nevykonávala v roku 2013 zákazkovú výrobu.
4. Spoločnosť vykazuje odloženú daňovú pohľadávku 61 412 eur, ktorá predstavuje daň z rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej ceny dlhodobého hmotného majetku - stavieb, krátkodobých pohľadávok a na strane pasív medzi účtovnou a daňovou hodnotou dlhodobých a krátkodobých rezerv. V aktívach je vykazovaná daňová pohľadávka z rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej ceny samostatných hnutelných vecí, u pohľadávok to predstavuje možnosť v budúcnosti odpočítať hodnotu opravných položiek k pohľadávkam, ktorá bola pri ich tvorbe a daňovom posudzovaní pripočítateľnou položkou k základu dane. V pasívach sa týka ODP rezerv - ide najmä o rezervy na odchodné a záručné opravy, ktoré po premietnutí do reálnych nákladov resp. po odúčtovaní z nákladov budú odpočítateľnou položkou od základu dane, ako aj o rezervu na očakávanú pokutu za nedodržanie podmienok stavby v zmysle zmluvy o dielo.
5. Spoločnosť mala v predošlom roku v majetku pohľadávky kryté záložným právom a notárskou zápisnicou, a to voči obchodnému partnerovi Miroslav Masič – Interiéry v celkovej hodnote istiny a príslušenstva 503 087 EUR. V priebehu roka 2013 bola pohľadávka postúpená záujemcovi na základe rozhodnutia vedenia spoločnosti z dôvodu zdĺhavého vymáhania a rizika väčších strát v začatom konkurznom konaní voči spoločnosti Miroslav Masič. Rozdiel medzi hodnotou pohľadávky a odplaty za postúpenie je nedaňový odpis pohľadávky. K 31.12.2013 je v majetku Bau3Mexu krytá notárskou zápisnicou pohľadávka voči spoločnosti NCD v sume 184 424 eur za dodávky stavebných prác v rokoch 2012 - 2013.
6. Krátkodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.
7. Časové rozlíšenie nákladov budúcich období v aktívach predstavuje časť ročného poisťného, ktoré sa vzťahuje na rok 2014, vopred platené predplatné časopisov a služieb a vopred platený lízing.
8. Spoločnosť nemá majetok, ktorý by prenajala formou finančného prenájmu.
9. Na dlhodobom hmotnom majetku neviaznu žiadne ťarchy.
10. Obmedzenie práva narábať s majetkom: Na všetky pozemky, ktoré sa nachádzajú vo vlastníctve Bau3Mexu a.s., bolo v roku 2009 katastrálnym úradom zapísané duplicitné vlastníctvo v prospech fyzických osôb. Tento problém je odo dňa zistenia danej skutočnosti riešený súdnou cestou.
11. Spoločnosť vlastní dlhodobý finančný majetok, ktorý predstavuje jednak podiel na majetku spoločnosti s ručením obmedzeným a jednak cenné papiere - akcie v dvoch akciových spoločnostiach. Ak by účtovná jednotka v zmysle § 14 ods. 11 a 12 postupov účtovania precenila cenné papiere metódou vlastného imania na reálnu hodnotu, výška vlastného imania spoločnosti by sa priblížila nule.

G. Doplnujúce informácie k údajom vykázaným na strane pasív

1. Spoločnosť nemá v pasívach záväzkov, ktorý by bol zabezpečený záložným právom alebo inou formou ručenia majetkom spoločnosti.
2. Spoločnosť účtovala súvahovo o odloženom daňovom záväzku, pretože účtovná zostatková hodnota odpisovaného majetku v položke dlhodobý nehmotný majetok a stavby bola k 31.12.2013 vyššia ako daňová zostatková hodnota. Ďalej daňová zostatková cena úrokov z omeškania je nižšia ako účtovná, čo bolo tiež dôvodom na účtovanie odloženého daňového záväzku. Účtovná jednotka z dôvodu prehľadnosti účtovala o odloženej dani zvlášť ako o pohľadávke a o záväzku.
3. Významnú položku časového rozlíšenia na strane pasív predstavujú výnosy budúcich období v podobe pomernej časti dotácie z Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR poskytnutej v roku 2010.

H. Doplnujúce informácie k údajom na strane výnosov

1. Rozhodujúca položka výnosov sú výnosy zo stavebnej činnosti a výroby transportného betónu, čo predstavuje hlavný predmet činnosti odo dňa zriadenia spoločnosti. K 31.12.2011 aj v dôsledku hospodárskej krízy došlo k rapídному zníženiu čistého obratu, avšak v roku 2012 a 2013 sa spoločnosti zvýšeným úsilím podarilo priblížiť k hodnote tržieb z roku 2010. Spoločnosť dosiahla v roku 2013 významné tržby za odpredaj bytov postavených vo vlastnej réžii v rokoch 2011- 2012.

I. Doplnujúce informácie k údajom na strane nákladov

1. Rozhodujúca položka nákladov sú náklady súvisiace so stavebnou výrobou a ďalšími tržbami v zmysle predmetu činnosti. Značný podiel na nákladoch majú osobné náklady, keďže podnik má v stálom pracovnom pomere 58 zamestnancov. Významnou čiastkou nákladov je zostatková cena predaného DHM, čo predstavovalo účtovnú hodnotu odpredaných bytov postavených vo vlastnej réžii a ocenených metódou vlastných nákladov. Nákladovou položkou veľkej hodnoty je odpis nevymožiteľných pohľadávok a hodnota postúpených pohľadávok. Spoločnosť nemala v roku 2013 žiadne mimoriadne náklady.

O. Informácia o významných skutočnostiach po dni, ku ktorému sa zostavuje závierka

Po dni 31.12.2013, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, až do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mala účtovná jednotka uvádzať v tejto časti poznámok.

Nasleduje tabuľková časť podľa prílohy č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92. Všetky údaje v tabuľkách sú v celých eurách v znení opatrenia MF/17920/2013-74 z 20.11.2013.

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	59	58
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	57	60
počet vedúcich zamestnancov	4	4

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		64047						64047
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		64047						64047
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33832						33832
Prírastky		16016						16016
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		49848						49848
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 215						30215
Stav na konci účtovného obdobia		14199						14199

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		64047						64047

úctovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci úctovného obdobia		64047							64047
Oprávkový									
Stav na začiatku úctovného obdobia		17815							17815
Prírastky		16016							16016
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci úctovného obdobia		33831							33831
Opravné položky									
Stav na začiatku úctovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci úctovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku úctovného obdobia		46232							46232
Stav na konci úctovného obdobia		30215							30215

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku úctovného obdobia	43816	269261	932962			4031			1250070

Prírastky									
Úbytky		233649	66410						300059
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	43816	35612	866552			4031			950011
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		33544	763345						796889
Prírastky		226061	63080						289141
Úbytky		233649	66410						300059
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		25956	760016						785972
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	43816	235717	169617			4031			453181
Stav na konci účtovného obdobia	43816	9656	106536			4031			164039

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	43816	524697	834817			4031			1407361
Prírastky			235311				152911		388222
Úbytky		255436	137166				152911		545513
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	43816	269261	932962			4031			1250070
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		17854	743719						761573
Prírastky		271126	156792						427918
Úbytky		255436	137166						392602
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		33544	763345						796889
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	43816	506843	91098			4031			645788
Stav na konci účtovného obdobia	43816	235717	169617			4031			453181

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38843		1991967						2030810
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	38843		1991967						2030810
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38843		1991967						2030810
Stav na konci účtovného obdobia	38843		1991967						2030810

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	38843		1991967						2030810
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	38843		1991967						2030810
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38843		1991967						2030810
Stav na konci účtovného obdobia	38843		1991967						2030810

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) 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
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
SUNLAKES a.s.	100	100	-66749	5430	33200
MexInvest s.r.o.	85	85	10533	9668	5643
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
MEX REAL	4	4	1903577	-46706	1991967
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	2030810

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) 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
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	12337				12337
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	12337				12337

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) 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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	64294	54473		64294	54473
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	64294	54473		64294	54473

8. 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	56 793		56 793
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	12 337		12337
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky - odlož.daň.pohľadávka	61 412	0	61 412
Dlhodobé pohľadávky spolu	130 542		130 542
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	769 364	54 394	821378
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 380	0	2 380
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	766 984	54 394	823 758

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - notárska zápisnica voči NCD BUILD,s.r.o	230 000	184 424
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

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	13 973	16 457
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	67 073	29 600
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	81 046	46 057

11. 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	11836
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	11 836
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	11 836

12. 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:	14 535	2000	3 673		12 862
Rezerva na záručné opravy	14 535	2000	3 673		12 862

Krátkodobé rezervy, z toho:	45 891	366 129	193 845		248 312
Rezerva na dovolenky a odvody	35 068	42 531	35 038		42 561
Rezerva na odchodné	3 908		15 069		18 976
Rezerva na materiál a služby	2 168	5 320	2 075		5 413
Rezervy ostatné (marketing, zmluvná pokuta)	47 47	180278	3 663		181 362
Rezerva na subdodávky	0	138 000	138 000		0

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:	198951		196	184220	14535
Rezerva na súdne spory	184220			184220	
Rezerva na záručné opravy	14731		196		14535
Krátkodobé rezervy, z toho:	46927	37478	36067	2448	45891
Rezerva na dovolenky a odvody	31378	35068	31378		35068
Rezerva na odchodné	5275	1081		2448	3908
Rezerva na materiál a služby	5275	1329	4438		2168
Rezervy ostatné	5000		253		4747

13. 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	445 294	1135767
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	445 294	1135767
Krátkodobé záväzky spolu	1 184 279	820 423
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 071 328	769 044
Záväzky po lehote splatnosti	112 951	51 379

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-39 924	-227 062
odpočítateľné	-65 946	- 291 356
zdaniteľné	26 022	64 294
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-213 200	23 189
odpočítateľné	-213 200	
zdaniteľné	0	23 189
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 301 509	1 267 692
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	19
Odložená daňová pohľadávka	61 412	22 263
Uplatnená daňová pohľadávka	61 412	22 263
Zaúčtovaná ako náklad	-63 428	30 848
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	5 725	69 153
Zmena odloženého daňového záväzku	-63 428	20 298
Zaúčtovaná ako náklad	-63 428	20 298
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

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	23 791	20 936
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 485	5 332
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 485	5 332
Čerpanie sociálneho fondu	3 046	2 477
Konečný zostatok sociálneho fondu	26 230	23 791

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 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra banka - splátkový	eur	Bribor +1,25	30.6.2016	220026	220026	308096
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka - kontokorent	eur	Bribor +3,10	28.2.2014	250000	250000	331939

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Dcérska spoločnosť MexInvest s.r.o.	EUR	1	31.12.2015	0	0	70000
pôžička od štatutárov	EUR	0	31.12.2017	301645	301645	301645
pôžička od fyzickej osoby	EUR	1	31.12.2014	0	0	60000
pôžička od spriaznenej právnickej osoby MR	EUR	0	31.12.2017	44000	44000	396500
úver Autokredit	EUR	7	31.3.2015	29097	29097	53899
Krátkodobé pôžičky						
Autokredit úver	EUR	7	31.12.2014	24802	24802	24802
Krátkodobé finančné výpomoci						

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	15 765	830		14 742	16 595	
Finančný náklad	5 833	257		5 428	4 792	
Spolu	21 598	1 087		20 170	21 387	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	24330	37112	103316	-12783	-66203
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	24330	37112	103316	-12783	-66203
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	-12783	-66203

19. 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	219 603	181 821
Tržby z predaja služieb	3 847 175	2 958 527
Tržby za tovar		

Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	804 182	475 465
Čistý obrat celkom	4 870 960	3 615 814

20. 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:	1975	1950
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1975	1950
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-2 061	3 871
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-11 031	3 530
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

22. 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:	-558 464	x	x	62 984	x	x
teoretická daň	x	-128 447	23	x	11 967	19
Daňovo neuznané náklady	614 840	141 413	23	38 613	7 336	19
Výnosy nepodliehajúce dani	-90 183	-20 742	23	277 599	-52 744	19
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0	22	0	0	19
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	19
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	19
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	-33 807	- 7 776	23	-176 002	-33 441	19
Splatná daň z príjmov	x	1	23	x	2	19
Odložená daň z príjmov	x	-102 578	22	x	51146	19
Celková daň z príjmov	x	-102 577	23	x	51148	19

23. 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	33200				33200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	281 349				281 349
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 645				6 645
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	50 971			180 000	230 971
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 825 496			-180 000	1 645 496
Neuhradená strata minulých rokov	-640 495			11 835	628 658
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 835	-455 887		-11 835	-455 887
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33200				33200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	281349				281349
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					

Zákonný rezervný fond	6645				6645
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	229422		178451		50971
Nerozdelený zisk minulých rokov	1825496				1825496
Neuhradená strata minulých rokov				-640495	-640495
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-640495	11835		640495	11835
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

24. 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 (+/-)	-558 464	62 984
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>	-117 497	-241 623
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	88 550	105 678
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	- 1 673	-184 416
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	- 9 900	-6 009
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 24 197	-13 537
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	12 838	
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-130	17 406
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		-332
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-148 364	-195 212
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 (+/-)	-34 621	34 799
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto</i>	968 799	89 031

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<i>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>		
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	454 485	-240 399
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	497 617	260 707
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	16 697	68 723
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	292 838	-89 608
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	130	332
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		-233 450
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	292 968	-322 726
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		-465
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.)	292 968	-323 191
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
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 (+)	364 973	451 069
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		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	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.)	364 973	451 069
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-610 114	-85 266
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo	1 128 881	

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	- 1 216 951	-88 070
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	140 000	1 091 820
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-622 500	-959 820
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	- 14 742	-129 196
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 (+)	-24 802	
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-12 838	-5 992
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		-55 000
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.)	-622 952	-146 258
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	34 989	-18 380
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	46 057	64 437
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	81 046	46 057
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	81 046	46 057

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

