

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2013

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok
01 2013 do 12 2013

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2012 do 12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

12 12 1995

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☒ - schválená

IČO

31641121

DIČ

2020429807

Kód SK NACE

16.23.1

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D R E V O M A X s r o

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

1 m á j a

Číslo

2044

PSČ

03101

Názov obce

L i p t o v s k ý M i k u l á š

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 12.03.2014

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Schválené dňa: 19.04.2014

Gáliková

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:

Gáliková

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:

*) Vyznačuje sa ☒

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie obchodnej spoločnosti

Spoločnosť Drevomax, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 20.septembra 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 12.decembra 1995 (Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel Sro, vložka 3019/L).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- obchod s tovarom všetkého druhu v rozsahu voľných živností,
- piliarska drevovýroba
- výroba dýh, preglejkových výrobkov a aglomerovaných drevárskych výrobkov.

3. Počet zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov obchodnej spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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	94	98
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	97	88
počet vedúcich zamestnancov	8	7

4. Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

5. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2012 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením Spoločnosti dňa 31.5.2013. Účtovná závierka bola uložená do zbierky listín obchodného registra 10.06.2013.

7. Informácia o orgánoch účtovnej jednotky

Konateľom spoločnosti je Ján Michalík.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METODÁCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

3. Odpisovanie

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2400 € a nižšia, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje na účet 518-ostatné služby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Predpokl. doba používania	Metóda odpisovania	ročná odp.sadzba
Softvér	4	lineárna 25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1700 € a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o materiály. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba, ktoré boli použité pri výpočte odpisov v roku 2012 a 2013 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokl. doba používania	Metóda odpisovania	ročná odp.sadzba
Stavby	20	lineárna	1/20
Drobné stavby	12	lineárna	1/12
Stroje, zariadenia	6	lineárna	1/6
Dopravné prostriedky	4	lineárna	1/4

4. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady v podmienkach Spoločnosti sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady t.j., náklady na porez, sušenie). Výrobná réžia, správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov. K 31.12.2013 nedošlo k preценeniu zásob. Na základe odsledovania skutočnej spotreby materiálu a práce v danom roku nedošlo k rozdielom. Zároveň nedošlo k zmenám technologických postupov.

5. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje formou opravných položiek k pohľadávkam tvorených nepriamym spôsobom v percentách. Percento sa vypočítalo ako priemerné percento opravných položiek k zostatku účtu pohľadávok ku koncu roka za štyri predchádzajúce obdobia.

6. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

7. 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.

8. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť tvorí rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia.

9. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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,

10. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

11. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

12. Leasing

Majetok prenajatý na základe finančného leasingu sa eviduje spôsobom ako vlastný majetok, ktorý odpisuje do výšky istiny (vstupná cena leasingu) nájomca

13. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky platným dňom pozadu uskutočnenia účtovného prípadu.

14. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež 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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a/ Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o štruktúre dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sa uvádza v nasledujúcich tabuľkách:

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniť- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22511						22511
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22511						22511
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22511						22511
Prírastky		0						0
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		22511						22511
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniť- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22511						22511
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22511						22511
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22208						22208
Prírastky		303						303
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		22511						22511
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		303						303
Stav na konci účtovného obdobia		0						

Spoločnosť nezriadila na dlhodobý nehmotný majetok záložné právo a ani nemá obmedzené právo s ním nakladať.

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 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 účtovného obdobia	25165	3470466	6582857			118196	0	1619	10198303
Prírastky		7358	26469			0	40886	155000	229713
Úbytky		1665	287691			0	33828	0	323184
Presuny								0	0
Stav na konci účtovného obdobia	25165	3476159	6321635			118196	7058	156619	10104832
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1424441	4103626			71674			5599741
Prírastky		265577	769515			10931			1046023
Úbytky		1665	287691						289356
Stav na konci účtovného obdobia		1688353	4585450			82605			6356408
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25165	2046025	2479231			46522	0	1619	4598562
Stav na konci účtovného obdobia	25165	1787806	1736185			35591	7058	156619	3748424

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25165	3360907	6195382			96827	581795	11619	10271695
Prírastky		299806	65626			21369	297048	5627	689476
Úbytky		306546	143647			0	297048	15627	762868
Presuny		116299	465496				-581795	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	25165	3470466	6582857			118196	0	1619	10198303
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1274747	3491182			63531			4829460
Prírastky		456240	756091			8143			1220474
Úbytky		306546	143647						450193
Stav na konci účtovného obdobia		1424441	4103626			71674			5599741
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							25746		25746
Prírastky							21870		21870
Úbytky							47616		47616
Stav na konci účtovného obdobia							0		0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25165	2086160	2704200			33296	556049	11619	5416489
Stav na konci účtovného obdobia	25165	2046025	2479231			46522	0	1619	4598562

6. 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	3748424
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Na pozemok v účtovnej hodnote 25 165 € ako aj na budovy v účtovnej cene 3 476 159 € a na strojné zariadenie v hodnote 6 321 635 € bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa OTP banka Slovensko, na zabezpečenie kontokorentného úveru vo výške 1 145 000 €, strednodobého úveru vo výške 99123 € a dlhodobých úverov vo výške 150 000 € a 1 278 149 €.

Záložné právo k zásobám**13. 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**

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	974566
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

Na zásoby v hodnote 974566 € bolo zriadené záložné právo na zaistenie bankovej záruky pre LESY SR. Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou do výšky 694 114 €.

Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

15. 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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	93244	68314	70036		91522
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	93244	68314	70036		91522

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	161153	375867	537020
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	164917		164917
Iné pohľadávky	3650		3650
Krátkodobé pohľadávky spolu	329720	375867	705587

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti	375867	229586
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	329720	569635
Krátkodobé pohľadávky spolu	705587	799221
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

17. 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	705587
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Na pohľadávky vo výške 705587 € bolo v prospech banky zriadené záložné právo.

Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť vykazuje medzi finančnými účtami peniaze v pokladniciach a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

18. 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	1421	1242
Bežné bankové účty	1156	16521
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2577	17763

Časové rozlíšenie

Na účtoch časového rozlíšenia sa účtovalo o nákladoch budúcich období a to najmä v súvislosti s účtovnými operáciami vyplývajúcimi z predplatného poistného, domény, orange dát. paušály, poistného na autá, ročný servis na skener WoodEye, nájmu reklamných tabúl.

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10549	7686
poistné	2972	3013
Nájom reklamných tabúl	2915	0
ročný servis na skener WoodEye	2329	2638
telekomunikácie a iné	2333	2035
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné 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:	47794	49033	47794		49033
Na nevyčerpanú D vrátane poist.	47794	49033	47794		49033

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:	57631	47794	57631		47794
Na nevyčerpanú D vrátane poist.	57631	47794	57631		47794

Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledovnej tabuľke:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	337162	126897
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1047890	1462630
Krátkodobé záväzky spolu	1385052	1589527
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	177870	360753
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	177870	360753

Odložená daň

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcej tabuľke

27. 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:	640931	634988
odpočítateľné		
zdaniteľné	640931	634988
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	141005	146047
Zmena odloženého daňového záväzku	1308	-20323
Zaúčtovaná ako náklad	1308	-20323
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Sociálny fond

28. 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	2330	2809
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4219	3524
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4219	3524
Čerpanie sociálneho fondu	-3739	-4003
Konečný zostatok sociálneho fondu	2810	2330

Bankové úvery

Prehľad o bankových úveroch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Dlhodobý komerčný úver	EUR	4,37	31.3.2019	958529	1141169
Dlhodobý komerčný úver	EUR	4,30	30.9.2018	142500	0
Strednodobý splátkový úver	EUR	4,08	31.12.2016	99123	0
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	EUR	4,2	22.1.2014	1144572	992217

Krátkodobý úver (kontokorent) v banke OTP vo výške 1145000 € je splatný 6.2.2013. Na jeho zabezpečenie je zriadené záložné právo na nehnuteľnosti vrátane príslušenstva vo vlastníctve Spoločnosti. Ďalej je zriadené záložné právo na zásoby a pohľadávky.

Na dlhodobé bankové úvery je zriadené záložné právo na :

- A. LV 978 -pozemky všetkých parciel registra C na LV č. 978 katastrálneho územia Kanská , stavby zapísané na liste vlastníctva LV č. 978 katastrálne územie Kanská, správa katastra Žilina a stavby, ktoré sa na LV nezapisujú ako sú inžinierske siete vzťahujúce sa k pozemku, ktorý je zabezpečený.
- B. LV 366 – pozemky všetky parcely registra C na LV 366 katastrálne územie Zbýňov, správa katastra Žilina a stavby zapísané na liste vlastníctva LV č. 366 ako aj stavby ktoré sa na LV nezapisujú ako sú inžinierske siete.
- C. Záložné právo na hnuťelné veci v hodnote 2 343 657 € a to:optimalizačná linka, cinkovačka DoppelPack, Hobľovačka Rotoles, Paternoster I. a II., Dopravníky, vyklápacie zariadenia, podlaha výrobné haly, vzduchotechnika, Scanner, Lis Kallesoe, stavebné úpravy, rozšírenie elektroinštalácie, impregnačné zariadenie.
- D. Záložné právo na hnuťelné veci : skrutkovicový dopravník, dávkovací dopravník, vibračný triedič pilín, pásový dopravník, dávkovacie zariadenie, kotol Fiedler, sušiaci bubon, rám s pohonom, cyklón sušiny, ventilátor odťahu, meranie vlhkosti, ventilátor pneu, vynášací skrutkovicový dopravník, elektrovybavenie s ovládačom, potrubný komín a zásobník.

Pôžičky
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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Ján Michalík	EUR		31.12.2013	13500	11668

Spoločnosti bola poskytnutá pôžička od spoločníka.

Časové rozlíšenie na strane pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	200
Výdavky na poistné stroj. zariadenia	0	200
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	55382	77731
Kotol-príspevok z fondov SEA	25785	33928
Baliaca linka-spätný leasing	29597	43803
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	22349	22349
Kotol-príspevok z fondov SEA	8143	8143
Baliaca linka-spätný leasing	14206	14206

Do výnosov budúcich období sa účtoval nenávratný finančný príspevok od Slovenskej energetickej agentúry Bratislava poskytnutý na kotol, ktorý sa bude rozpúšťať do výnosov postupne počas celej doby odpisovania kotla t.j. 12 rokov. Do výnosov budúcich období sa účtoval aj spätný leasing na baliacu linku, z ktorého bol dosiahnutý zisk, ktorý sa bude rozpúšťať do výnosov po dobu trvania leasingu.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Tržby za vlastné výkony a tovar

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

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (hranoly)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (pelety)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SR	337884	1134452	198177		94983	90004
ČR	3088896	3302305	13424	9150	13560	
DE	1785820	1094928		0		
IT		0	658732	590103		
AT	71207		403027	101146		
Švajčiarsko	951777			28163		
PL, Grécko	89604	177691	4752	161965		
Spolu	6325188	5709376	1278112	890527	108543	90004

Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie o 44 368 €.

Vychádzajúc zo súvahových položiek uvedené zníženie bolo v nasledujúcich položkách nedokončenej výroby ako je znázornené v nasledujúcej tabuľke:

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	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	234691	300900	229001	-66209	71899
Výrobky	401013	379172	320505	21841	58668
Zvieratá					
Spolu	635704	680072	549506	-44368	130567
Manká a škody	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-44368	130567

Aktivácia

Prehľad o aktivácii je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	111903	129166
Aktivácia reziva na prístrešok		
Ostatná aktivácia	111903	129166
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	96230	92121
Tržby z predaj a HIM	82333	92085
Tržby z predaja materiálu	13897	36
Finančné výnosy, z toho:	24053	43303
Kurzové zisky, z toho:	23922	39037
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	320	80
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	131	4266
Výnosové úroky	131	4266
Mimoriadne výnosy, z toho:		0

Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	7697637	6688290
Tržby z predaja služieb	14206	1617
Tržby za tovar	151380	207812
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	247374	324093
Čistý obrat celkom	8110597	7221812

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	577415	455066
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	4000	4000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4000	4000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	438254	356716
Právne a poradenské služby	75669	46511
Opravy a udržiavanie	112879	125663
Doprava a mýtno	249706	184542
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1963761	1953830
Mzdové náklady	805870	736754
Ostatné osobné náklady	329240	338532
Odpisy a opravné položky k dlh. majetku	828651	878544
Finančné náklady, z toho:	136678	150761
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	34706	38887
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7457	71
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	101972	111874
Nákladové úroky	101972	111874
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE O DANIACH

40. 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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako zníženie vlastného imania vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	6350	28934

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	-826140	x	x	-456251	x	x
teoretická daň	x	-190012	23	x	-86688	19
Daňovo neuznané náklady	304650	70070	-8,48	214141	40687	-8,92
Výnosy nepodliehajúce dani	-70037	-16109	1,95	-85393	-16225	3,56
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-591527	-136051	16,47	-327503	-62226	13,64
Splatná daň z príjmov	X	-136051	16,47	X	-62226	13,64
Odložená daň z príjmov	X	1308	-0,16	X	-20323	4,45
Celková daň z príjmov	X	-134743	16,31	X	-82549	18,09

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

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	19500					
	8400					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Hrubé príjmy štatutára za jeho činnosť pre spoločnosť bola v sledovanom období vo výške 19500 €.

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

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 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	757452				757452
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	475697				475697
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1118000				1118000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	68604				68604
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	153046	6350		-153046	6350
Neuhradená strata minulých rokov				-282884	-282884
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-435930	-827448		435930	-827448
Vyplatené dividendy					
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	757452				757452
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	475697				475697
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov		1118000			1118000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	68604				68604
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	362294		28934	-180314	153046
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-180314	-435930		180314	-435930
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Vysporiadanie účtovnej straty

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-435930
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-153046
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-282884
Zmena sadzby odloženej dane	
Spolu	-435930

R. PREHLAD PEŇAŽNYCH TOKOV

49. 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 (+/-)	-827448	-457641
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>	996020	1057808
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	828651	856674
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 (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		21870
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-25412	-21175

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	101972	111874
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-131	-4266
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	135039	-25007
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 (+/-)	-44099	117838
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>	-202695	256418
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	91912	183668
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-358662	375576
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	64055	-302826
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.)	-34123	856585
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	131	4266
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-33992	860851
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		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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.)	-33992	860851
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-195886	-302675
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 (+)	82333	92084
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	1832	48500
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (-)	-56634	-111874
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-168355	-273965
	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.)	34806	-656430
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	249124	
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 (-)	-190140	-272493
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 prenajatej veci (-)	-24178	-383937
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		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	34806	-656430
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-167541	-69544
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-974455	-904911
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-1141996	-974455
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 (+/-)	-1141996	-974455