

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 30.09. 2013v ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách *)

Za obdobie od

mesiac

rok

mesiac

rok

1 | 0

2 | 0 | 1 | 2

do

0 | 9

2 | 0 | 1 | 3

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od

1 | 0

2 | 0 | 1 | 1

do

0 | 9

2 | 0 | 1 | 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 | 6 | 0 | 4 | 2 | 0 | 0 | 4

Účtovná závierka

Účtovná závierka

*)

☒

- riadna

☐

- mimoriadna

☐

- priebežná

*)

☒

- zostavená

☐

- schválená

IČO

3 | 6 | 5 | 7 | 8 | 3 | 8 | 0

DIČ

2 | 0 | 2 | 1 | 8 | 0 | 4 | 4 | 6 | 6

Kód SK NACE

2 | 0 | 1 | 6 | 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D I A K O L S T R Á Ž S K E , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P R I E M Y S E L N Á

Číslo

7 | 2 | 0

PSČ

0 | 7 | 2 | 2 | 2

Názov obce

S T R Á Ž S K E

Číslo telefónu

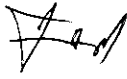
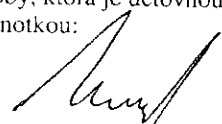
0 | 5 | 6 | / | 6 | 8 | 7 | 1 | 2 | 1 | 4 |

Číslo faxu

0 | 5 | 6 | / | 6 | 8 | 7 | 1 | 2 | 3 | 6 |

E-mailová adresa

F E D A K O V A @ D I A K O L . S K

Zostavené dňa: 11.11.2013	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa

☒

DIAKOL STRÁŽSKE, s.r.o.
PRIEMYSELNÁ 720
072 22 STRÁŽSKE
IČO: 36 578 380

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

DIAKOL STRÁŽSKE, s. r. o.

Priemyselná 720

072 22 Strážske

DIAKOL STRÁŽSKE, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 18. marca 2004. Dňa 6. apríla 2004 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I, oddiel Sro, vložka č. 14788/V. Spoločnosť sídli na adrese Priemyselná 720, 072 22 Strážske, Slovenská republika, identifikačné číslo 36578380.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlyčenia, splynutia, rozdelenia resp. inej štrukturálnej premeny.

V roku končiacom 30. septembra 2013 nenastali žiadne zmeny v Obchodnom registri.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba formalínu, formaldehydových kondenzátov, výrobkov na báze formaldehydu
- výroba anorganických a organických chemikálií, regenerácia katalyzátorov

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	32	31
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	34	31
Počet vedúcich zamestnancov	8	7

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti DIAKOL STRÁŽSKE, s.r.o. k 30. septembru 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. októbra 2012 do 30. septembra 2013.

Na základe rozhodnutia materskej spoločnosti, v súlade s §3 Zákona č. 431/ 2002 Z. z. o účtovníctve spoločnosť podala dňa 30.5.2005 na Daňovom úrade Michalovce oznámenie o zmene účtovného obdobia. Prvé účtovné obdobie bolo stanovené od 1.1.2005-30.9.2005. Ďalšie účtovné, zdaňovacie obdobia (hospodárske roky) sú stanovené od 1.10. - 30.9. príslušného roka.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2012

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 30. septembru 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 31.3.2013.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.9.2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky bola dňa 30.4.2013 uložená do zbierky listín obchodného registra.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia:

Ing. Róbert Macko (od: 06.04.2004)

Ing. Kamila Pavelcová (od: 26.08.2010)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30.9.2013 bola takáto:

Spoločník	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	€	%	%
Kronospan Chemical Holdings Limited	985 860	99	99
DUKOL Ostrava, s.r.o.	9 959	1	1
spolu	995 819	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou skupiny Kronospan. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Kronospan Chemical Holdings Limited, Cyprus. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje materská spoločnosť. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti Kronospan Chemical Holdings Limited, 2 Andrea Zakou Street, 2404 Engomi, Nicosia, Cyprus.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY a ÚČTOVNÉ METÓDY

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti Spoločnosti.

Spoločnosť vo svojom účtovníctve aplikovala účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov s výnimkou § 43 ods. 1 Postupov účtovania pre podnikateľov účtujúci v sústave podvojného účtovníctva. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom B v zmysle účtovných pravidiel stanovených na koncernovej úrovni. Stav zásob na konci roka sa zisťuje fyzickou inventúrou a na základe jej výsledkov je zistené množstvo zásob ocenené v peňažných jednotkách a zaúčtované na príslušné účty zásob, čím Spoločnosť zabezpečuje verný a pravdivý obraz o stave zásob.

Účtovníctvo je vedené v peňažných jednotkách slovenskej meny, t.j. eurách.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

(b) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Pri obstarávaní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien:

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje 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 nehmotný 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.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2.400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	predpokladaná doba používania	Metóda Odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Lineárna	25
drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty, ktorú spoločnosť v sledovanom hospodárskom roku netvorila.

Dlhodobý hmotný 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.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Budovy a stavby	30	lineárna	3,33
Stroje, prístroje a zariadenia	20	lineárna	5
Cestné dopravné prostriedky, výpočtová technika	4	lineárna	25

Oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu nedošlo ku zmene vo výške odpisovej sadzby.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty, ktorú spoločnosť v sledovanom hospodárskom roku netvorila.

Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nezrealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v ostatných dlhodobých záväzkoch (r.104 súvahy) a krátkodobá časť v ostatných záväzkoch (r.116 súvahy). Nezrealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku neboli účtované. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.

Dlhodobý finančný majetok je obstaraný obstarávacou cenou. Obstarávací cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti.

Zásoby obstarané kúpou sa účtujú priamo do nákladov (spoločnosť aplikuje metódu B pri účtovaní zásob), a to vo výške ceny obstarania a nákladov súvisiacich s obstaraním (preprava, poistné, skontá a pod.). Pri zaúčtovaní konečných zostatkov sa používa metóda váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňujú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrnuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka. Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

(c) Zákazková výroba

Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku a bezodplatnom nadobudnutí oceňujú ich menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Spoločnosť uplatňuje pri znižovaní hodnoty nepoistených pohľadávok a pohľadávok po splatnosti nasledovné koncernové pravidlá:

Vek pohľadávok	Opravná položka
Do 1 mesiaca	0 %
Od 1 do 2 mesiacov	33 %
Od 2 do 3 mesiacov	67 %
Nad 3 mesiace	100 %

Uvedené pravidlá sa nevzťahujú na poistené časti pohľadávok.

(e) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou. Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy (náklady budúcich období a príjmy budúcich období)

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy (náklady budúcich období a príjmy budúcich období) sa oceňujú ich očakávanou menovitou hodnotou , pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) Záväzky

Dlhodobé a krátkodobé záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

(h) 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 alebo poistno-matematickými metódami.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na farchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

(i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy (výdavky budúcich období a výnosy budúcich období)

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy (výdavky budúcich období a výnosy budúcich období) sa oceňujú očakávanou menovitou hodnotou pri dodržaní zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(j) Daň z príjmov splatná

Daň z príjmov splatná sa podľa slovenského zákona o daniach z príjmov určuje z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy pri platnej daňovej sadzbe (19 % do 31.12.2012, 23 % od 1.1.2013).

Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka.

V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

(k) Daň z príjmov odložená

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

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužívané daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

O odloženom daňovom záväzku účtuje Spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje vtedy, ak je realizovateľná.

(l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, nerozdeleného zisku minulých rokov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní. Základné imanie Spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť v tomto období rezervný fond netvorila, nakoľko v minulom období naplnila zákonnú podmienku tvorby do výšky 10 % základného imania.

(m) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Tržby sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

(o) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohyboch dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované nákl.na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			66 388					66 388
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	66 388	0	0	0	0	66 388
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			66 388					66 388
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	66 388	0	0	0	0	66 388
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie							
	Aktivované nákl.na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			66 388					66 388
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	66 388	0	0	0	0	66 388
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			66 388					66 388
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	66 388	0	0	0	0	66 388
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

K dlhodobému nehmotnému majetku netvorila spoločnosť opravné položky a neposkytla preddavky ani v bežnom ani v bezprostredne predchádzajúcom období. Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohyboch dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie:

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	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	110 897	794 816	4 310 133				29 551	5 245 397
Prírastky			72 538				145 067	217 605
Úbytky			117 252				81 541	198 793
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	110 897	794 816	4 265 419	0	0	0	93 077	5 264 209
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		188 238	2 019 800					2 208 038
Prírastky		26 514	261 871					288 385
Úbytky			117 252					117 252
Stav na konci účtovného obdobia	0	214 752	2 164 419	0	0	0	0	2 379 171
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 388	9 753				4 503	24 644
Prírastky			1 521				3 920	5 441
Úbytky		479	1 561				4 503	6 543
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 909	9 713	0	0	0	3 920	23 542
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	110 897	596 190	2 280 580	0	0	0	25 048	3 012 715
Stav na konci účtovného obdobia	110 897	570 155	2 091 287	0	0	0	89 157	2 861 496

Spoločnosť realizovala menšie investičné akcie, najvýznamnejšie boli „Nové plniace miesto lepidiel pre autocisterny“ vo výške 27 229 EUR, „Samostatná trasa lepidla“ vo výške 11 355 EUR, „Vodokružná výveva“ pre výrobu Lepidiel vo výške 13 279 EUR. Nákup od spriaznených spoločností nebol realizovaný. Úbytok samostatných hnutelných vecí predstavuje vyradenie majetku z dôvodu nevyužívania.

Obstaraný dlhodobý majetok zahŕňa rozpracované investičné akcie, ktoré sa ukončia v nasledujúcom účtovnom období. Úbytok obstaraného majetku predstavuje zmarenú investíciu.

K dlhodobému hmotnému majetku bola tvorená opravná položka z dôvodu nevyužívania. Opravné položky vytvorené v predchádzajúcich účtovných obdobiach na nevyužívaný dlhodobý majetok boli zúčtované vo výške ročného odpisu (1368,- EUR) a zrušené vo výške zostatkovej ceny (672 EUR) z dôvodu znovuvyužívania dlhodobého majetku.

Prehľad o pohyboch dlhodobého hmotného majetku za predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	110 897	794 816	4 196 524				15 103	5 117 340
Prírastky							136 866	136 866
Úbytky			8 796				13	8 809
Presuny			122 405				-122 405	0
Stav na konci účtovného obdobia	110 897	794 816	4 310 133	0	0	0	29 551	5 245 397
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	161 724	1 825 214					1 986 938
Prírastky		26 514	203 382					229 896
Úbytky			8 796					8 796
Stav na konci účtovného obdobia	0	188 238	2 019 800	0	0	0	0	2 208 038
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 867	10 708				4 503	26 078
Prírastky								0
Úbytky		479	955					1 434
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 388	9 753	0	0	0	4 503	24 644
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	110 897	622 225	2 360 602	0	0	0	10 600	3 104 324
Stav na konci účtovného obdobia	110 897	596 190	2 280 580	0	0	0	25 048	3 012 715

K dlhodobému hmotnému majetku spoločnosť neposkytla preddavky ani v bežnom ani v bezprostredne predchádzajúcom období. Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni ČSOB Poisťovňa, a.s. Poistenie zahŕňa nasledovné:

- živelné poistenie (nehnuteľné a hnutelné veci, zásoby, peniaze, ceniny a cennosti) – celková poistná suma do výšky 9 586 500 Eur, osobitnými dojednaniami sú stanovené poistné sumy pre prípad poškodenia vichricou (ročný limit poistného plnenia 3 319 392 Eur), záplavou a povodňou (ročný limit poistného plnenia 3 319 392 Eur) a ostatnými doplnkovými živelnými rizikami (ročný limit poistného plnenia 9 958 176 Eur),
- poistenie pre prípad odcudzenia vecí (hnuteľné veci, peniaze, ceniny a cennosti) – celková poistná suma do výšky 43 500 Eur,
- poistenie požiarneho prerušenia prevádzky (veci slúžiace prevádzke) – celková poistná suma do výšky 1 325 000.

Majetok Spoločnosti je poistený na novú hodnotu od 1.7.2011. V zmysle príloh k platnej poisťnej zmluve je majetok poistený na aktuálnu hodnotu vo výške 7 288 000 €.

Predmet poistenia a	Druh poistenia b	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne e
		2013 c	2012 d	
Osobné automobily	proti odcudzeniu, havarijné	8 674	13 013	Allianz, Bratislava
Technológia a budovy	poistenie proti živelným pohromám	2 372 532	2 687 803	ČSOB Poisťovňa, Bratislava

4. Výskumná a vývojová činnosť

Položka a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady na výskum	5 063	3 978
Neaktivované náklady na vývoj	0	0
Aktivované náklady na vývoj (041, 012)	0	0

5. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť k 30.9.2013 vlastní 1 % obchodného podielu na spoločnosti DUKOL Ostrava, s.r.o. vo výške 44 884 EUR. Opravné položky nie sú účtované.

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 preddávky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			44 884						44884
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	44884	0	0	0	0	0	44884
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	44884	0	0	0	0	0	44884
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	44884	0	0	0	0	0	44884

Na dlhodobý finančný majetok k 30.09.2013 a 30.09.2012 v zostatkovej hodnote 44 884 EUR nie je zriadené žiadne záložné právo. Spoločnosť v bežnom období neposkytla žiadne pôžičky.

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CO 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	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			44 884						44 884
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia			44 884						44 884
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia									0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			44 884						44 884
Stav na konci účtovného obdobia			44 884						44 884

6. Zásoby

Spoločnosť neúčtovala v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období opravné položky k zásobám, nakoľko plynulý chod tohto typu výroby lepidiel a jej polotovarov neumožňuje držať staré zásoby z dôvodu obmedzenej životnosti výrobkov. Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

7. Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

8. Pohľadávky

Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Odložená daňová pohľadávka			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 965 314	20 593	2 985 907
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 114 906		1 114 906
Iné pohľadávky	805		805
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 081 025	20 593	4 101 618

Štruktúra pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	20 593	92 335
Pohľadávky so splatnosťou do jedného roka	4 081 025	3 704 640
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 101 618	3 796 975
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v bežnom období:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stan 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	4 000	0	0	4 000	0
Pohľadávky spolu	4 000	0	0	4 000	0

Opravné položky k pochybným pohľadávkam v bežnom období tvorené neboli. Na všetky obchodné pohľadávky je zriadené záložné právo v prospech Tatra banky, a.s. do výšky minimálne 125 % čerpania kontokorentného úveru. K 30.09.2013 čerpanie kontokorentného úveru sa rovná nule.

9. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem bankového účtu termínovaného.

Termínovaný vklad bol zriadený na zabezpečenie colnej záruky v celkovej výške 250 000 € v prospech Colného úradu Čierna nad Tisou a z titulu bankovej garancie.

Spoločnosť má v Tatra banke schválený kontokorentný limit vo výške 1 700 000 €, ktorý k 30. septembru 2013 čerpaný nebol.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	582	781
Bežné bankové účty	745 187	564 246
Bankové účty termínované	250 000	165 970
Peniaze na ceste	0	-140
Spolu	995 769	730 857

10. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok.

11. Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie na strane aktív zahŕňa:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 756	28 327
Náklady týkajúce sa hospodárskeho roku 2014	7 756	28 327
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	833	833
Príjmy týkajúce sa hospodárskeho roku 2014-nájom čerpadla	833	833

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Bližšie informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P týchto poznámok. Účtovný zisk za rok 2012 (1.10.2011 – 30.9.2012) bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	262 299
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	262 299
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	262 299

2. Rezervy

Prehľad o dlhodobých a krátkodobých rezervách za bežné obdobie:

Názov položky	Bežné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	12 669	5 456	0	0	18 125
Rezerva na odchodné	12 669	5 456	0	0	18 125
Krátkodobé rezervy, z toho:	36 381	41 454	36 249	132	41 454
Rezerva na nevyčerpané dovolenky, vrátane sociálneho zabezpečenia	16 408	20 964	16 408		20 964
Rezerva na účtovnú závierku a audit	18 490	18 630	18 441	49	18 630
Ostatné rezervy	1 483	1 860	1 400	83	1 860

Prehľad o dlhodobých a krátkodobých rezervách za bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	7 108	5 561	0	0	12 669
rezerva na odchodné	7 108	5 561			12 669
Krátkodobé rezervy, z toho:	34 446	36 380	29 012	5 433	36 381
Rezerva na nevyčerpané dovolenky, vrátane sociálneho zabezpečenia	7 895	16 407	7 894		16 408
Rezerva na účtovnú závierku a audit	19 728	18 490	19 475	253	18 490
Ostatné rezervy	6 823	1 483	1 643	5 180	1 483

Rezervy, ktoré by sa týkali spriaznených osôb, v bežnom období tvorené neboli.

3. Závazky

Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

Veková štruktúra záväzkov:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	0	0	0
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Prijaté preddávky, zmenky na úhradu, vydané dlhopisy			0
Závazky zo sociálneho fondu	35 334		35 334
Ostatné záväzky	11		11
Odložená daňový záväzok	334 236		334 236
Dlhodobé záväzky spolu	369 581	0	369 581
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	3 864 528		3 864 528
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky	1 685		1 685
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Závazky voči spoločníkom a združeniu			0
Závazky voči zamestnancom	24 503		24 503
Sociálne poistenie	16 013		16 013
Daňové záväzky a dotácie	45 922		45 922
Ostatné záväzky	3 136		3 136
v tom: krátkodobá časť pôžičky od JACATIN BV- spriaznená osoba	0		0
Krátkodobé záväzky spolu	3 955 787	0	3 955 787

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 955 787	3 660 167
v tom: krátkodobá časť pôžičky JACATIN BV	0	125 000
Krátkodobé záväzky spolu	3 955 787	3 660 167
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	369 581	299 546
v tom: dlhodobá časť pôžičky JACATIN BV	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	369 581	299 546

Spoločnosť v skupine ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov eviduje nulový zostatok dlhodobej pôžičky, prijatej od zahraničnej spoločnosti JACATIN BV (Holandsko), ktorá bola postúpená 6.6.2007 od materskej spoločnosti Kronospan Chemical Holdings Limited (Cyprus). Pôžička bola splatená 31.03.2013.

<i>Prijatá pôžička od Jacatin BV(v EUR)</i>	30.09. 2013	30.09.2012
- krátkodobá časť istiny - ostatné krátkodobé záväzky	0	125 000
- dlhodobá časť istiny - ostatné dlhodobé záväzky	0	0
Spolu pôžička	0	125 000
- vyplatené úroky JACATIN BV	2 026	13 198

4. Odložený daňový záväzok / pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku / pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 473 193	-1 405 009
odpočítateľné	23 542	24 664
zdaniteľné	-1 496 735	-1 429 673
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	19 993	6 750
odpočítateľné	19 993	6 750
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	19
Uplatnená daňová pohľadávka		0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	334 236	265 673
Zmena odloženého daňového záväzku	68 563	25 111
Zaučtovaná ako náklad	68 563	25 111
Zaučtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	31 992	28 988
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 862	3 885
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 862	3 885
Čerpanie sociálneho fondu	520	881
Konečný zostatok sociálneho fondu	35 334	31 992

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond bol v priebehu finančného roka čerpaný podľa zákona o sociálnom fonde na príspevok na stravovacie a zdravotné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Prehľad o bankových úveroch:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
				0	0
Krátkodobé bankové úvery					
Tatra banka, a.s.	EUR	1M - EURIBOR +1,60%	31.08.2014	0	0

Kontokorentný úver s možnosťou ročných prolongácií – úverový rámec 1 700 000 € je určený na prevádzkové financovanie s mesačnou splatnosťou úrokov. V prípade čerpania tohto úveru v priebehu finančného roka 2012-13 spoločnosť zabezpečovala toto čerpanie záložným právom zriadeným v prospech Tatra banky, a.s. a to na vybrané pohľadávky minimálne do výšky 125 % čerpaného úverového rámca.

7. Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie na strane pasív účtované nebolo.

8. Závazky z finančného prenájmu

Spoločnosť má v evidencii osobný automobil Škoda Octavia elegance obstaraný formou finančného prenájmu na základe leasingovej zmluvy č.751742 so spoločnosťou VOLKSWAGEN Finančné služby Slovensko s.r.o. Bratislava. Leasingová zmluva bola podpísaná 3.10.2011a predmet prenájom bol spoločnosťou prevzatý 3.10.2011. Doba trvania finančného prenájmu bola dohodnutá na 36 mesiacov, perióda splácania splátok je 1 mesiac. Predmet prenájom je poistený spoločnosťou Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.

Prehľad dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady:

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	1 861	10	0	1 701	1 881	0
Finančný náklad	0	0	0	0	0	0
Spolu	1 861	10	0	1 701	1 881	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	36 209 782	32 901 505
Tržby z predaja služieb	2 536 994	1 762 034
Tržby za tovar	17 310	9 978
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	809 849	321 548
Čistý obrat celkom	39 573 935	34 995 065

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Prehľad tržieb za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a podľa hlavných teritórií za bežné obdobie:

Produkt / Krajina	Bežné obdobie						
	MDF U/F	MDF HMC	MDF LMC	Lepidlá do drevotriesky	Špeciálne lepidlá a ostatné	Formaldehyd	CELKOM
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
SR		2 642 362	1 709 083	5 476 264	338 306	416 325	10 582 340
ČR		88 170	69 606		108 915	223 230	489 921
Poľsko	5 520 703	1 938 180	6 275 591		2 790	2 994 872	16 732 136
Ukrajina				27 237			27 237
Maďarsko			9 523				9 523
Rumunsko						5 090 742	5 090 742
Chorvátsko			902 179	2 176 580			3 078 759
Lotyšsko							0
Srbsko			132 483	15 497			147 980
Bosna a Hercegovina							0
Bulharsko		51 144					51 144
SPOLU	5 520 703	4 719 856	9 098 465	7 695 578	450 011	8 725 169	36 209 782
Tržby za služby, prenájom, a ostatné							2 536 994
SPOLU	5 520 703	4 719 856	9 098 465	7 695 578	450 011	8 725 169	38 746 776

Tržby uvedené v prehľade predstavujú čisté tržby znížené o bonusy a dobropisy.

Spoločnosť dosiahla v roku 2013 tržby za poskytnuté služby (predaj pary, prepracovanie metanolu na formaldehyd, stáčanie metanolu, prenájom a ostatné) v celkovej výške 2 536 994 €.

Prehľad tržieb za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a podľa hlavných teritórií za bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Produkt / Krajina	Bezprostredne predchádzajúce obdobie						
	MDF U/F	MDF HMC	MDF LMC	Lepidlá do drevotriesky	Špeciálne lepidlá	Formaldehyd	CELKOM
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
SR		1 048 613	518 406	8 130 086	387 001	343 923	10 428 029
ČR		315 078	43 956	48 665		11 377	419 076
Poľsko	5 259 616	1 674 812	5 967 365			1 650 184	14 551 977
Ukrajina			60 883				60 883
Maďarsko			65 310	54 371			119 681
Rumunsko						3 627 192	3 627 192
Chorvátsko			1 086 774	2 511 461			3 598 235
Lotyšsko				25 112			25 112
Srbsko							0
Bosna a Hercegovina					71 320		71 320
iné							0
SPOLU	5 259 616	3 038 503	7 742 694	10 769 695	458 321	5 632 676	32 901 505
Tržby služby prenájmu, prepravy a ostatné							1 762 034
SPOLU	5 259 616	3 038 503	7 742 694	10 769 695	458 321	5 632 676	34 663 539

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o 87 544 EUR. Prehľad zmeny 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	90 156	68 014	9 825	22 142	58 189
Výrobky	292 097	226 695	139 569	65 402	87 126
Opravná položka k výrobkom				0	0
Spolu	382 253	294 709	149 394	87 544	145 315
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze zisku a strát	x	x	x	87 544	145 315

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Prehľad ostatných výnosov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 547	59 224
Náhrady škody - výpad elektrickej energie	0	38 043
Náhrady škody - nedodanie materiálu	2 067	9 918
Výnosy z prefakturácie	2 278	1 241
Výnosy - vrátka z certifikácie výrobkov	0	5 100
Výnosy - poisťné plnenie	0	0
Ostatné prevádzkové výnosy	5 202	4 922
Finančné výnosy, z toho:	42	427
Kurzové zisky, z toho:	1	280
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	41	147
Výnosové úroky	41	147

4. Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu

Tržby z predaja materiálu predstavovali výšku 712 716 € . Najväčšie položky predstavoval predaj suroviny močoviny vo výške 396 707 € a metanolu 314 109€. Prehľad predaja dlhodobého majetku a materiálu:

Názov položky	Bežné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Tržby z predaja majetku/materiálu	Náklady na predaný majetok/materiál	Tržby z predaja majetku/materiálu	Náklady na predaný majetok/materiál
Predaj dlhodobého majetku	0	0	0	0
Predaj materiálu	712 716	690 585	116 582	105 695
Predaj majetku	712 716	690 585	116 582	105 695

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby a významných položkách nákladov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho	4 118 484	3 964 971
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>19 600</i>	<i>19 500</i>
náklady za overovanie individuálnej účtovnej závierky	7 700	7 700
iné uisťovacie auditorské služby	4 000	4 000
súvisiace auditorské služby	500	400
daňové poradenstvo	7 400	7 400
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov, z toho:</i>	<i>4 098 884</i>	<i>3 945 471</i>
Daňové poradenstvo	1 300	1 300
Právne poradenstvo	11 173	19 916
Nájomné	7 579	50 244
Náklady na likvidáciu odpadu	4 179	5 202
Náklady na opravu dlhodobého majetku	513 300	446 917
Náklady na licencie externé	1 267 241	1 151 374
Náklady na prepravu	2 077 328	2 003 941
Služby požiarnej ochrany, strážna služba	86 002	85 943
Náklady súvisiace s certifikáciou vlastných výrobkov	6 000	25 055
Náklady - meranie, vážení - expedícia	4 741	16 284
Náklady súvisiace s čistením vôd	31 423	44 814
Náklady na IT- služby	11 778	16 438
Ostatné služby	76 840	78 043
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	37 040	39 463
Odpis pohľadávky	0	1 953
Dary	2 370	0
Náklady na poistenie	23 040	23 047
Manká a škody	2 067	9 918
Zmluvné pokuty, penále	240	65
Ostatné pokuty	600	0
Príspevky fo fondov združení	3 155	3 375
Ostatné náklady	5 568	1 105
Finančné náklady, z toho:	20 934	30 445
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>20</i>	<i>3</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	2
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>20 914</i>	<i>30 442</i>
Nákladové úroky	10 239	23 433
Bankové výlohy a poplatky	10 675	7 009
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	392 139	x	x	316 611	x	x
teoretická daň	x	86 271	22%	x	60 156	19%
Daňovo neuznané náklady	109 366	24 061	6%	94 840	18 020	6%
Výnosy nepodliehajúce dani	-156 305	-34 387	-9%	-179 188	-34 046	-11%
Korekcia minulých rokov					-14 930	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Spolu	345 200	75 944	19%	232 263	29 200	14%
Splatná daň z príjmov	x	75 944	19%	x	29 200	9%
Odložená daň z príjmov	x	68 563	17%	x	25 111	8%
Celková daň z príjmov	x	144 507	37%	x	54 311	17%

Spoločnosť pri výpočte splatnej dane v bežnom období zvýšila základ dane o daňovo neuznané náklady a znížila o výnosy nepodliehajúce dani (významná položka je rozdiel medzi hodnotou účtovných a daňových odpisov vo výške 112 990 €). Spoločnosť použila pri výpočte splatnej dane sadzbu dane 19% platnú do 31.12.2012 a sadzbu dane 23% platnú od 1.1.2013. Spoločnosť použila pri výpočte odloženej dane sadzbu dane 23% platnú od 1.1.2013.

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	58 128	
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		

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neeviduje položky na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky, o ktorých by neúčtovala v bežnom účtovníctve a neuvádzali by sa v súvahe.

2. Budúce práva a povinnosti

Spoločnosť nemá žiadne budúce práva a povinnosti, o ktorých by neúčtovala v bežnom účtovníctve a neuvádzali by sa v súvahe.

3. Podmienový majetok

Spoločnosť nemá žiaden podmienený majetok, o ktorom by neúčtovala v bežnom účtovníctve a neuvádzali by sa v súvahe.

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

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	63 329					
	58 281					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami:

AKTÍVA	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
pohľadávky z obchodného styku	1 250 935	1 935 328
ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
spolu aktíva	1 250 935	1 935 328
PASÍVA	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
ostatné dlhodobé a krátkodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička + nezaplatené úroky)	0	0
záväzky z obchodného styku a nevyfakturované dodávky	315 554	70 052

Zosumarizovanie pohľadávok a záväzkov voči spriazneným osobám:

Spriaznená osoba / Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohľadávky	Záväzky	Pohľadávky	Záväzky
a	b	c	d	e
Akcionári / Spoločníci				
Predstavenstvo				
Sesterské spoločnosti / Spoločnosti v skupine	1 250 935	315 554	1 935 328	70 052
Dcérske spoločnosti				
Spoločné podniky				
Prídružené spoločnosti				
Spolu	1 250 935	315 554	1 935 328	70 052

Spoločnosť neposkytla spriazneným stranám ani neprijala od spriaznených strán záruky. Prehľad transakcií so spriaznenými osobami – spoločnosti v skupine za bežné obdobie:

Názov spoločností	Bežné obdobie			
	Nákup a prijaté služby - náklad		Predaj a poskytnuté služby - výnos	
	Druh obchodu	Hodnota	Druh obchodu	Hodnota
Kronospan SK	3a	393		
KRONOSPAN Technical Ltd.	5	329 888		
DUKOL Ostrava, s.r.o.	1	331 076	2	223 230
DUKOL Ostrava, s.r.o.	3a	6 000	3b	1 056
Kronovision s.r.o. Zvolen	3a	10 346	3b	2 222
ALFA TERMINAL SZCZECIN Sp. z o.o.	1	919 483		
Kronotec Consulting GmbH	11	180		
Kronospan CR s.r.o.			2	157 776
Kronospan Mielec Sp. z o.o.			2	16 729 346
Kronospan CRO doo			2	3 078 759
Kronospan UA LLC			2	27 237
Kronospan SRB d.o.o. Lapovo			2	147 981
Kronospan HPL sp. z o.o.			2	2 790
Kronospan BULGARIA SmbH, Burgas			2	51 144
Spolu		1 597 366		20 421 541

Prehľad transakcií so spriaznenými osobami – spoločnosti v skupine za bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Názov spoločnosti	Bezprostredne predchádzajúce obdobie			
	Nákup a prijaté služby - náklad		Predaj a poskytnuté služby - výnos	
	Druh obchodu	Hodnota	Druh obchodu	Hodnota
Kronospan SK	1	5 563	2	350 720
	1	1 356		
	3	4 212		
Kronochem Sp. z o.o.	1	1 085 010		
DUKOL Ostrava, s.r.o.	1	198 434	2	11 377
	3	24 000	3	1 000
Kronovision s.r.o. Zvolen	3	5 000		
Kronospan Chem. Szczecinek Sp.z o.o.	1	34 552		
	3	4 920		
Kronotec Consulting GmbH	11	180		
Kronospan CR s.r.o.			2	407 699
Kronospan Mielec Sp.z o.o.			2	14 552 652
Iverica d.o.			2	1 282 427
Kronospan CRO doo			2	2 315 809
Sia Bolderaja			2	25 112
Spolu		1 363 227		18 946 796

Legenda:

Druh obchodu:

1. nákup materiálu a tovaru
2. predaj výrobkov a tovaru
- 3a. poskytnuté služby – predaj
- 3b. poskytnuté služby – nákup
5. licencie
11. iné

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

Po 30. septembri 2013 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O POHYBE VO VLASTNOM IMANÍ

Valné zhromaždenie Spoločnosti konané dňa 31.03.2013 schválilo rozdelenie zisku za rok 2011-12 vo výške 262 299 € previesť na nerozdelené zisky minulých rokov v plnej výške.

Štatutárny orgán Spoločnosti navrhuje valnému zhromaždeniu zisk za rok 2012-13 vo výške 247 632 € na účet nerozdeleného zisku minulých rokov v plnej výške.

Prehľad o pohybe vlastného imania v bežnom období a bezprostredne nasledujúcom účtovnom období:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	995 819	0	0	0	995 819
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	177 583	0	0	0	177 583
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 221 332	1	0	262 299	3 483 632
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	262 299	247 632	0	-262 299	247 632
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľ	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	995 819	0	0	0	995 819
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	177 583	0	0	0	177 583
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 105 738	0	0	115 595	3 221 332
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	115 595	262 299	0	-115 595	262 299
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľ	0	0	0	0	0

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. SEPTEMBRU 2013

Peňažné prostriedky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	582	781
Bežné bankové účty	745 187	564 246
Bankové účty termínované	250 000	165 970
Peniaze na ceste	0	-140
Spolu	995 769	730 857

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Peňažnými ekvivalentmi účtovná jednotka nedisponuje.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty podľa cash flow	995 769	730 857
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty podľa súvahy	995 769	730 857
Rozdiel:	0	0
Spolu	995 769	730 857

Prehľad peňažných tokov k 30.9.2013 spracovaný nepriamou metódou je uvedený v prílohe č. 1.

Príloha č. 1

Označen ie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	392 139	316 582
A.1.	<i>Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	339 154	253 966
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	291 786	229 896
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	10 529	7 496
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	4 000	-1 434
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	20 571	-17 150
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10 239	23 433
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-41	-147
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	3	0
A. 1. 13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	2 067	11 871
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>	-109 506	186 748
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-308 646	-322 021
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	427 259	615 423
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-228 119	-106 654
	<i>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.)</i>	621 787	791 093
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	41	147
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-10 239	-23 433
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	611 589	757 296
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-79 241	57 083
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</i>	532 349	791 093
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-140 567	-136 855
B.	<i>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</i>	-140 567	-136 855
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-126 870	-250 000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-1 870	0
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 (-)	-125 000	-250 000
C.	<i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</i>	-126 870	-250 000
D.	<i>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</i>	264 912	404 238
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	730 857	326 619
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	995 769	730 857
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	995 769	730 857