

Poznámky k účtovnej závierke ku dňu 31.12.2014

A/ Informácie o účtovnej jednotke

a/ Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

ELKOND HHK, a.s.
ul. Oravická 1228
028 01 Trstená

Spoločnosť ELKOND HHK, a.s. bola založená dňa 07. októbra 1998 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 10. novembra 1998 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 10137/L).

b/ Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba káblov a vodičov,
- ťahanie drôtov,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti,
- sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby.

c/ Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	97	101
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	99	102
Počet vedúcich zamestnancov	10	10

d/Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti ku dňu 31. decembra 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení zákona č. 562/2003 Z.z., za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

f/ Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti zostavená ku dňu 31.12.2013, t. j. za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 5. marca 2014.

E/ Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

a/ Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované podľa postupov účtovania vydaných Opatrením MF SR zo dňa 16.12.2002 a v znení ďalších opatrení MF SR vydaných po

tomto dátume.

c/Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, prepravu, montáž, poistné, špedičné poplatky a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1660 EUR a od 1.3.2009 2400 EUR alebo nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 802 – Softvér do 2400 EUR a vedie sa operatívna evidencia. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28.2.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Predpokladaná doba používania, metódy odpisovania a odpisové sadzby sú uvedené v tabuľke.

	doba použ.	metóda odpisovania	ročná odp. sadzba
Oceniteľné práva	5	Rovnomerná	1/5
Softvér	5	Rovnomerná	1/5

2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré by vznikli do momentu zaradenia majetku do používania.

Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo alebo prenajatý formou finančného prenájmu. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania s ohľadom na očakávané používanie majetku a intenzitu jeho využitia alebo technického a morálneho zastarania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 996 EUR, od 1.3.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 EUR a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách a vedie sa operatívna evidencia. Pozemky sa neodpisujú. Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol do používania do 28.2.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 EUR sa považuje za dlhodobý hmotný majetok aj po tomto dátume a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Predpokladaná doba používania, metódy odpisovania a odpisované sadzby sú uvedené v tabuľke:

	doba použ.	metóda odpisovania	ročná odp. sadzba
Stavby	30	Rovnomerná	1/40
Výrobné stroje	6 - 20	Rovnomerná	1/6 – 1/20
Ostatné stroje, prístroje a zariadenia	4 - 12	Rovnomerná	1/4 – 1/12
Dopravné prostriedky	4 – 6	Rovnomerná	1/4 – 1/5

Odhadovaná doba používania a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technických zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 EUR.

3. Zásoby

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a skladovaný tovar a vlastné výrobky, polotovary a rozpracovanosť z výrobných činností.

Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace

s obstaraním (napr. prepravné, poistné, rabaty, skontá). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa vyskladňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Vlastné výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady), časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov. Zásoby sa v účtovnej závierke vykazujú ocenením obstarávacou cenou (nakupované zásoby) a vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).

Neskladovateľnými zásobami, ktoré sa priamo účtujú do spotreby sú:

a/ náhradné diely na stroje, prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradie a to za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž alebo inštalácia takéhoto materiálu a že jeho spotreba priamo alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov

b/ drobný režíjny materiál (kancelárske potreby, autosúčiastky a iný drobný materiál do áut)

c/ kancelárske potreby, knihy, odborné časopisy, novina a iné publikácie, vrátane novín a periodík

d/ reklamné prospekty a predmety,

4. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Pohľadávky s dobou splatnosti menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, t.j. dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory, toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

5. Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažné hotovosť a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

6. 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.

7. Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobne, že dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

- Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie.
- Rezerva na účtovnú závierku.
- Rezerva na zmluvnú pokutu.

8. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

9. Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

10. Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku sa najskôr účtujú ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovanými odpismi z tohto dlhodobého majetku.

11. Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

12. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením ECB alebo NBS v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu EUR neprepočítavajú.

13. 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 nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F/ Údaje vykázané na strane aktív súvahy

a/ **Dlhodobý nehmotný majetok** za bežné a za bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	73 511	5 545	0	0	1 403	0	80 459
Prírastky	0	11 279	0	0	0	9 876	0	21 155
Úbytky	0	0	0	0	0	11 279	0	11 279
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	84 790	5 545	0	0	0	0	90 335
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	61 147	5 545	0	0	0	0	66 692

Prírastky	0	4 595	0	0	0	0	0	4 595
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	65 742	5 545	0	0	0	0	71 287
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 364	0	0	0	1 403	0	13 767
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 048	0	0	0	0	0	19 048

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	71 811	5 545	0	0	0	0	77 356
Prírastky	0	1 700	0	0	0	3 103	0	4 803
Úbytky	0	0	0	0	0	1 700	0	1 700
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	73 511	5 545	0	0	1 403	0	80 459
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	57 523	5 545	0	0	0	0	63 068
Prírastky	0	3 624	0	0	0	0	0	3 624
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	61 147	5 545	0	0	0	0	66 692
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14 288	0	0	0	0	0	14 288
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 364	0	0	0	1 403	0	13 767

a/ Dlhodobý hmotný majetok za bežné a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. 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	42 457	3 659 249	8 613 842	0	0	0	83 134	680	12 399 362
Prírastky	0	7 113	181 842	0	0	0	205 583	15 500	410 038
Úbytky	0	0	27 768	0	0	0	218 980	16 180	262 928
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	42 457	3 666 362	8 767 916	0	0	0	69 737	0	12 546 472
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 857 577	7 173 028	0	0	0	0	0	9 030 605
Prírastky	0	99 731	281 878	0	0	0	0	0	381 609
Úbytky	0	0	27 768	0	0	0	0	0	27 768
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 957 308	7 427 138	0	0	0	0	0	9 384 446
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 457	1 801 672	1 440 814	0	0	0	83 134	680	3 368 757
Stav na konci účtovného obdobia	42 457	1 709 054	1 340 778	0	0	0	69 737	0	3 162 026

Na konci roka 2014 boli prehodnotené investičné zámery a prijalo sa rozhodnutie o ukončení ďalších aktivít v oblasti investičného zámeru armovaných káblov v celkovej hodnote 30 025,64 EUR.

Dlhodobý majetok je poistený voči živelným udalostiam , krádeži, vandalizmu, zákonné a havarijné poistenie vozidiel.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. 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	42 457	3 643 848	8 504 043	0	0	0	45 662	0	12 236 010
Prírastky	0	15 401	248 429	0	0	0	303 887	58 670	626 387
Úbytky	0	0	138 630	0	0	0	266 415	57 990	463 035
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	42 457	3 659 249	8 613 842	0	0	0	83 134	680	12 399 362

účetného obdobia									
Oprávky									
Stav na začiatku účetného obdobia	0	1 758 241	7 008 974	0	0	0	0	0	8 767 215
Prírastky	0	99 336	302 684	0	0	0	0	0	402 020
Úbytky	0	0	138 630	0	0	0	0	0	138 630
Stav na konci účetného obdobia	0	1 857 577	7 173 028	0	0	0	0	0	9 030 605
Opravné položky									
Stav na začiatku účetného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účetného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia	42 457	1 885 607	1 495 069	0	0	0	45 662	0	3 468 795
Stav na konci účetného obdobia	42 457	1 801 672	1 440 814	0	0	0	83 134	680	3 368 757

b/ Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku:

- Nehnuteľný majetok poistený na sumu 5 140 182 EUR na novú poistnú hodnotu (živelné udalosti),
- Hnuteľný majetok poistený na sumu 10 073 431 EUR na novú časovú poistnú hodnotu (živelné udalosti, krádež, lúpež, vandalizmus, motorové vozidlá (PZP, havarijné).

c/ Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	8 631 146

Záložné právo je zriadené na:

- nehnuteľný a hnuteľný majetok (budovy, stavby, pozemky, výrobné zariadenia) v prospech VÚB, a.s., úverová zmluva,
- výrobná linka v prospech MH SR, zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

o/ Opravné položky k zásobám

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účetného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účetného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	9 414	10 300	0	9 414	10 300
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	7 784	4 734	0	2 035	10 483
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	17 198	15 034	0	11 449	20 783

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	3 000 957

Záložné právo je zriadené v prospech VÚB, a.s. , úverová zmluva.

s/ Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	B	C	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 784 371	209 453	1 993 824
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	38 905	0	38 905
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 823 276	209 453	2 032 729

Platobná disciplína podstatnej časti odberateľov je dobrá, dodržiavajú dátumy splatnosti, resp. sú minimálne po dátume splatnosti. Pohľadávky z obchodného styku sú poistené spoločnosťou EULER HERMES.

u/ Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo

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	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 991 203

Zriadené záložné práva na pohľadávky z obchodného styku v prospech VÚB, a.s. Bratislava. Záložné právo sa upresňuje každý mesiac podľa aktuálneho stavu ku koncu mesiaca.

w/ Významné zložky krátkodobého finančného majetku

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	3 240	3 321
Bežné bankové účty	280 265	129 599
Bankové účty termínované	185 322	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	468 827	132 920

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách v domácej a cudzej mene (CZK, USD), ceniny – stravné lístky. V mesiaci december bol zriadený termínovaný vklad v USD, ktorý je splatný v januári 2015.

Spoločnosť môže s účtami v bankách voľne disponovať.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a/ Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1.Opis základného imania

Výška základného imania k 31.12.2014 - 3 495 375,00 EUR. Počet akcií - 155 350 ks kmeňových akcií na meno, ktoré majú listinnú podobu a sú splatené. Menovitá hodnota je 22,50 EUR za kus. Akcie sú prevoditeľné so súhlasom valného zhromaždenia.

V mesiaci marec 2014 so súhlasom dozornej rady došlo k zníženiu základného imania z 5 422 500,00 EUR na sumu 3 495 375,00, t.j. o sumu 1 927 125,00 EUR – 85 650 ks. Dôvodom zníženia základného imania spoločnosti bolo, že spoločnosť nepredpokladala odpredaj vlastných akcií, ktoré nadobudla v roku 2013 a to ani do 18 mesiacov od ich nadobudnutia. Základné imanie bolo znížené vzatím z obehu a následnou likvidáciou uvedených akcií.

3.Rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období:

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
Účtovný zisk	26 153
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdelného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	26 153
Spolu	26 153

Spoločnosť na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 5.3.2014 zúčtovala hospodársky výsledok - zisk za rok 2013 na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

O hospodárskom výsledku za účtovné obdobie r. 2014 rozhodne valné zhromaždenie na svojom riadnom zasadnutí. Za rok 2014 bol vytvorený hospodársky výsledok – zisk vo výške 155 828,71 EUR.

4. V mesiaci marec roku 2014 spoločnosť znížila základné imanie spoločnosti o vlastné akcie odkúpené v roku 2013 od menšinových akcionárov v počte 85 650 ks.

Zdroje, ktoré sa vytvorili znížením základného imania sa použili nasledovne:

- suma 537 750,00 EUR sa previedla na odúčtovanie vlastných akcií
- suma 351 637,83 EUR na vyrovnanie neuhradených strát minulých rokov
- suma 1 037 737,17 EUR sa previedla do rezervného fondu spoločnosti.

b/ Jednotlivé druhy rezerv

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	B	C	D	E	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	34 772	20 980	21 342	13 430	20 980
Rezerva na nevyčerpané dovolenky 2014	20 152	19 880	20 152	0	19 880
Rezerva na účtovnú závierku 2014	1 240	1 100	1 190	50	1 100
Rezervy na reklamácie, ostatné	13 380	0	0	13 380	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	B	c	D	E	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	68 209	21 392	31 973	22 856	34 772
Nevyčerpané dovolenky 2013	30 784	20 152	30 784	0	20 152
Účtovnú závierku 2013	1 240	1 240	1 189	51	1 240
Rezervy na reklamácie, ostatné	36 185	0	0	22 805	13 380

c,d/ Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	655 259	724 837
Krátkodobé záväzky spolu	655 259	724 837
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

f/Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

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:	145 314	112 165
Odpočítateľné	145 314	112 165
Zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
Odpočítateľné	480	1 557
Zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	145 794	113 722
Zmena odloženého daňového záväzku	32 072	23 763
Zaúčtovaná ako náklad	32 072	23 763
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Od roku 2011 spoločnosť znížila ročné účtovné odpisy o 50 % a predĺžila dobu odpisovania budov a stavieb, pretože že v rokoch 2009 -2010 uskutočnila technické zhodnotenie. Podobne postupovala pri stanovení odpisovania výrobných zariadení, kde prehodnotila životnosť zariadení a predĺžila ich dobu použiteľnosti a tým pádom došlo k zníženiu výšky ročných odpisov. Zostatok odloženého daňového

záväzku predstavuje vyššiu účtovnú zostatkovú hodnotu dlhodobého hmotného majetku oproti zostatkovej daňovej hodnote dlhodobého hmotného majetku.

g/Záväzky zo sociálneho fondu

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	640	533
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 902	9 643
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 902	9 643
Čerpanie sociálneho fondu	10 421	9 536
Konečný zostatok sociálneho fondu	121	640

Sociálny fond spoločnosť tvorila podľa zákona o sociálnom fonde povinne na ťarchu nákladov vo výške 1 % z hrubých miezd. Sociálny fond sa čerpal na stravovanie, dopravu, šport, spoločenské podujatia.

i.1/Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery	b	c	d	e	F
VÚB, a.s.	EUR	1,274	20.10.2017	530 281	717 443
Spolu				530 281	717 443
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB, a.s.	EUR	1,124	17.10.2016	2 451 802	2 169 980
Spolu				2 451 802	2 169 980

Od roku 2013 úverujúcou bankou je VÚB, a.s., ktorá poskytla dlhodobý bankový úver vo výške 748 606 EUR na prefinancovanie investičného úveru SLSP, a.s. pri úrokovej sadzbe 1M EURIBOR + marža 1,25 % p.a., ktorý je splatný 20.10.2017 a kontokorentný úver/úverový rámec 3 000 000 EUR pri úrokovej sadzbe 1M EURIBOR + marža 1,1 % p.a. Na poskytnuté úvery je zriadené záložné právo k nehnuteľnostiam, hnutelným veciam, pohľadávkam a zásobám, vinkulácia poistného plnenia v UNIQA, EULER HERMES.

j/Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	93 840	98 897
Dotácia – NFP plynofikácia	103 954	103 954
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Na poskytnutú dotáciu je zriadené záložné právo v prospech MH SR, založená výrobná linka.

k/ Významné položky derivátov:

Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie
Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	Závazku	
a	b	c	D
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			
Úrokový swap dlhodobý úver	0	0	1 532 400

Spoločnosť mala uzatvorenú zmluvu o derivátových obchodov s VÚB, a.s., ktorá sa viazala na fixáciu úrokov na dlhodobý úver. Dohodnutá fixná úroková miera bola 2,85 %, p.a. Úroková sadzba sa pri dlhodobom úvere vyvíjala v závislosti od referenčnej sadzby 6M EURIBOR. Platnosť zmluvy skončila dňa 22.9.2014.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	C	D	e
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-11 096	0	-19 508	0
Úrokový swap dlhodobý úver	-11 096	0	-19 508	0

l/Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	c
Majetok vykázaný v súvahe	0	257 419
Záväzok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu	0	257 419

Po ukončení platnosti zmluvy o derivátových obchodov bolo zrušené záložné právo na výrobnú linku.

H/ Informácie o výnosoch:**a/ Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov – káble, vodiče, medený drôt		Typ tovarov – káble, vodiče, medený drôt		Typ služieb – ref.prepravy, el.energie a iné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	C	d	e	F	g
Slovensko	4 634 571	4 650 136	176 590	167 036	23 785	26 671
Čechy	2 830 374	3 178 453	47 221	676 422	739	165
Maďarsko	1 167 931	901 305	690 141	270 861	1 487	2 500
Rumunsko	346 622	297 410	19 529	31 286	0	0
Ukrajina	234 988	219 323	0	0	0	0
Ostatné	6 757	17 804	0	0	0	0
Spolu	9 221 243	9 264 431	933 481	1 145 605	26 011	29 336

b/ Zmeny stavu zásob vlastnej výroby

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro-organizačných 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	372 561	313 540	417 182	59 022	-103 642
Výrobky	1 526 288	1 521 508	1 621 492	4 780	-99 984
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 909 332	2 038 674	2 038 674	63 802	-203 626
Manká a škody	x	x	x	-303	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné (zaokrúhľovanie)	x	x	x	0	2
Zmena stavu vnútro-organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	63 499	-203 628

c-f/ Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné položky výnosov, finančné výnosy, mimoriadne výnosy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 854	21 989
TZ – výrobné linky	1 854	21 989
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Tržby z predaja hnuťelného majetku	5 000	20 750
Tržby z predaja materiálu, obalov	424 226	290 265
Tržby z predaja káblového odpadu	127 220	128 332
Dotácie NFP	5 057	5 057
Poistné plnenia	8 185	24 011
Náhrada škody	4 784	40 640
Finančné výnosy, z toho:	10 773	26
Kurzové zisky, z toho:	10 162	20

kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 485	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	610	0
úroky z termínovaných vkladov	581	0

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	9 221 243	9 264 431
Tržby z predaja služieb	26 011	29 337
Tržby za tovar	933 481	1 145 605
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	633 614	418 597
Čistý obrat celkom	10 732 686	10 857 970

I. Informácie o nákladoch za služby, ostatných, finančných, a-e/ Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	540 746	529 474
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	1 730	1 680
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 730	1 680
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Opravy a udržiavanie	42 111	52 513
Cestovné	23 772	22 851
Doprava	187 389	159 621
Nájom	146 026	132 020
Telefónne, poštové a el. služby	27 265	25 335
Reklama	1 926	11 437
Certifikačné služby	16 945	14 825
Právne, poradenské služby, analýzy	11 174	27 948
Obchodné služby	33 290	29 087
Softvérové služby	22 526	21 211
Ostatné služby	9 309	12 421
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	532 986	410 342
Predaj materiálu, obalov	355 334	239 757
Predaj medeneho odpadu	109 841	56 946
Poistenie majetku	35 680	29 389
Škody tretím osobám (reklamácie káblov)	0	14 426
Opravná položka k pohľadávkam	0	67 543
Zmarené investície	30 026	0
Finančné náklady, z toho:	90 448	105 010
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	8 331	350
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	473	313
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové úroky	38 592	47 082
Úroky leasingové	0	812
Derivátové operácie - swapy	11 096	19 508
Bankové poplatky	8 224	15 804
Poistenie pohľadávok	21 204	20 014

J. Informácie o daniach z príjmov

Informácie k časti J. písm. a) a 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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	32 074	23 763
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

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:	190 883	x	x	49 917	x	X
teoretická daň	x	101	22	x	1	19
Daňovo neuznané náklady	79 506	0		46 314	0	
Výnosy nepodliehajúce dani	117 353	0		140 625	0	
Umorenie daňovej straty	153 036	0		0	0	
Spolu	0	101	0	-94 311	1	0
Splatná daň z príjmov	X	101	22	X	1	
Odložená daň z príjmov	X	32 073	22	X	23 763	22
Celková daň z príjmov	X	32 174	22	X	23 764	22

K.Údaje na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Oper.evidencia drobného hm. a nehm.majetku	131 565	131 565

P.Prehľad zmien vlastného imania:

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 422 500	0	1 927 125	0	3 495 375
Základné imanie nezapísané do obch.reg.	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	34 729	0	0	0	34 729
Zákonný rezervný fond	579 112	499 988	0		1 079 100
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	-537 750	0	-537 750	26 153	26 153
Neuhradená strata minulých rokov	-351 638	0	-351 638	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	26 153	155 829	0	-26 153	155 829
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0	0	0	0	0

T. Prehľad 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 (+/-)	190 883	49 917
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>	439 448	493 957
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	384 142	405 645
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 (+)	30 026	
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		-33 437
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	2 451	17 198
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-5 079	125
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	38 592	47 082
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-610	-6
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-9 485	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	473	313
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	938	20 750
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 (+/-)		36 287
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>	-26 453	395 122
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	137 222	-191 836
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	42 843	147 323
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-206 518	440 635
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.)	603 878	939 996
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	610	6
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-38 592	
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.)	565 896	940 002
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)		940 002
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-9 877	-3 103
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-204 903	-303 887
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 (+)	5 000	

B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		20 750
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 (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-209 780	-286 240
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		-537 750
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 (-)		-537 750
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.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		-15 872
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 (+)		
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 (-)		
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 (-)		-15 872
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
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 (-)	-11 096	-19 825
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 (-)	-101	-1
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-11 197	-573 448
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	344 919	80 314
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	132 920	52 919
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	477 839	133 233
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-9 012	-313
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	468 827	132 920