

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) CHIRANA PROGRESS, s.r.o., Vrbovská cesta 17, 92101 Piešťany
 Spoločnosť CHIRANA PROGRESS, s.r.o., (ďalej len obchodná spoločnosť), bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 29.10.1977, spísanou formou notárskej zápisnice č. N181/97, Nz175/97, podľa slovenského práva. Dodatok č. 1 k spoločenskej zmluve zo dňa 08.01.1998 - zmena obchodného mena sídla spoločnosti z MEDIPROGRESS-Fyzio, s.r.o., Sládkovičova 29, Piešťany - na: CHIRANA-PROGRESS, s.r.o., Vrbovská cesta 17, 92101 Piešťany. (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel: Sro, vložka číslo: 10672/T.

b) hlavnou činnosťou obchodnej spoločnosti je výroba vodoliečebných vaní

c) priemerný prepočítaný stav zamestnancov v roku 2014 je 44, z toho jeden riadiaci zamestnanec. Evidenčný počet zamestnancov v roku 2014 je tiež 44, z toho jeden riadiaci zamestnanec, v roku 2013 bol tento stav 48 z toho jeden riadiaci zamestnanec.

d) obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti. Obchodná spoločnosť ručí svojím hnutelným i nehnuteľným dlhodobým majetkom - financujúcej banke za kontokorent a materskej spoločnosti Mediprogress, s.r.o., za úver poskytnutý zo SLSP.

e) účtovná závierka obchodnej spoločnosti, zostavená k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka, podľa § 17, odstavce 6, zákona č. 431/2002 Z.z., zákona o účtovníctve, v znení neskorších dodatkov.

f) účtovná závierka obchodnej spoločnosti bola za predchádzajúce účtovné obdobie schválená valným zhromaždením dňa 07. apríla 2014.

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	44	47
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	44	48
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Z uvedeného stavu zamestnancov v bežnom i bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období, bol jeden riadiaci zamestnanec, ktorý je zároveň štatutárom i generálnym riaditeľom.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Obchodná spoločnosť CHIRANA PORGRESS, s.r.o., nespĺňa podmienky na zostavenie konsolidovanej účtoney závierky a nie je v konsolidovanom celku.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti

b) účtovné metódy a všeobecné zásady boli obchodnou spoločnosťou konzistentne aplikované

c) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek záväzkov:

1.-6. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok:
dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním – napr. príprava, montáž, poistné. Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou obchodná spoločnosť nevytvára. V rohu 2014 ani v r. 2013 nebola realizovaná žiadna aktivácia. Dlhodobý majetok iným spôsobom obchodná spoločnosť neobstaráva.

7. Finančný majetok - obchodná spoločnosť dlhodobý finančný majetok - nevykazuje.

8. Zásoby obstarané kúpou:

zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá predstavuje cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním, a to napr. clo, doprava, skladové a manipulačné poplatky, prírážky, poštovné a pod. Nakupované zásoby sú pri výdaji zo skladu oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi výroby - ďalej len VNV. VNV sú: priamy materiál, priame mzdy + OPN (odvody) + časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou - t.j. výrobné režia. Výrobné režia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna režia nie je súčasťou VNV. Súčasťou VNV nie sú tiež úroky z cudzích zdrojov.

a) neskladovateľnými zásobami - účtujú sa priamo do spotreby sú: náhradné diely na stroje, prístroje a zariadenia, alebo dopravné prostriedky, pracovné náradie a to za podmienky, že inými dokladmi je preukazateľná montáž alebo inštalácia takéhoto materiálu a jeho spotreba priamo, alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov.

b) kancelárske potreby, hygienické potreby, čistiaci materiál, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie

c) ochranné pracovné pomôcky - ochranný odev, obu a iné pomôcky

d) prospekty, plagáty, samolepky, obalové štítky a pod.

10. Zásoby obstarané iným spôsobom obchodná spoločnosť nerealizuje

11. Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu obchodná spoločnosť nerealizuje

12. Pohľadávky

pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

Pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé pohľadávky, s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje ÚZ menej ako 12 mesiacov, sa vykazujú ako krátkodobé. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa OP v rozpätí 20-100% z jej menovitej hodnoty, pričom sa posudzuje tvorba OP ku každej pohľadávke individuálne, podľa príslušného odberateľa - jeho bonity, na základe dlhodobých vzájomných obchodných vzťahov. OP na pohľadávky z obchodného styku sa vytvárajú vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť, alebo výrazné omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka je znehodnotená.

13. Krátkodobý finančný majetok

peňažné prostriedky a cenniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú hotovosť, termínové vklady v bankách a kontokorentné úvery. V súvahe je kontokorent vykázaný ako krátkodobý bankový úver.

14. Časové rolišenie na strane aktív súvahy

NBO sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Príjmy b.o., - obchodná spoločnosť nevykazuje

15. Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov

a) záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná, ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

b) rezervy

rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný, alebo momozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobnosť, že dôjde k úbytku ekonomických úžitkov a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov. Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku, v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ pri zohľadnení rizík a neistôt.

Obchodná spoločnosť tvorí rezervy na: nevyčerpané dovolenky vrátane poistenia, rezerva na audit, na nevyúčtované dodávky služieb a dodávok.
c) pôžičky a úvery
úvery má obchodná spoločnosť na bežnú prevádzku - na predmet činnosti. Pôžičky poskytli konatelia na prevádzku z vyplateného zisku po zdanení.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy
výdavky a výnosy budúcich období obchodná spoločnosť nevykazuje

17. - 20. údaje týkajúce sa uvedených bodov - obchodná organizácia nevykazuje

21. odožená daň
v roku 2014 a ani v roku 2013 obchodná organizácia o odloženej dani neúčtuje, nakoľko sa jedná o odloženú daňovú pohľadávku. Zostatok účtu 481 je z roku 2012, v celkovej hodnote 85,17€ - ako odložená daňová pohľadávka.

d) účtovný odpisový plán dlhodobého majetku:
účtovné odpisy DHM sú stanovené odchyľne od daňových. Od roku 2006 sa nakúpený majetok odpisuje rovnomerne. Stavby sa odpisujú 30 rokov, prístrešok 12 rokov, SHV - stroje 5 rokov, SHV - výpočtová technika 3 roky, SHV - dopravné prostriedky 6 rokov, SHV - inventár 5 rokov, SHV - formy a modely 5 rokov. DHM v cene do 1700€ sa účtuje priamo do spotreby, pričom od hodnoty 33€ do 1700€ sa predmetný majetok eviduje v operatívnej evidencii. DNHM je odpisovaný 4 roky, pričom do hodnoty 2400€ sa účtuje do nákladov - služby. Tento majetok sa odpisuje rovnomerne. Pozemky sa neodpisujú.

e) dotácie na obstaranie majetku obchodná organizácia neeviduje

r) účtovná jednotka nerealizovala opravy významných ani nevýznamných chýb minulých období, v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období.

F. Informácie o údajoch vykazaných na strane aktív súvahy

b) dlhodobý hmotný i nehmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou, ako i pre prípad škôd spôsobených krádežou, a to ročným poistným v celkovej hodnote 2552 € v roku bežnom i bezprostredne predchádzajúcom.

c) na dlhodobý majetok na prevádzke Lúka je uvalené záložné právo financujúcim peňažným ústavom. Detto má obchodná organizácia uvalené záložné právo na dlhodobý majetok na prevádzke Piešťany a to ako záruku pre materskú spoločnosť Mediprogress, s.r.o., za úver, ktorý jej poskytla SLSP.

r) opravnú položku k pohľadávkam tvorila obchodná spoločnosť v roku 2014 na zostatok pohľadávky voči odberateľovi, ktorý vstúpil do konkurzu. V minulom období neboli tvorené OP k pohľadávkam.

pre písmená d) až z) v časti F - nemá obchodná organizácia textovú obsahovú náplň

2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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		67757						67757
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		67757						67757
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		45301						45301
Prírastky		8540						8540
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		53841						53841
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22456						22456
Stav na konci účtovného obdobia		13916						13916

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		55877						55877
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		67757						67757
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37753						37753
Prírastky		7548						7548
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		45301						45301
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18124						18124
Stav na konci účtovného obdobia		22456						22456

--

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

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

--

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	224345	763188	612340						1599873
Prírastky			16577				16577		33154
Úbytky			33225				16577		49802
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	224345	763188	595693						1583226
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		583837	530571						1114408
Prírastky		46210	25857						72067
Úbytky			33225						33225
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		630047	523203						1153250
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	224345	179351	81769						485465
Stav na konci účtovného obdobia	224345	133141	72490						429976

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	224345	755474	587235				2324		1569378
Prírastky		7715	39421				44812		91948
Úbytky			14316				47136		61452
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	224345	763188	612340						1599873
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		536593	515278						1051871
Prírastky		47244	29609						76853
Úbytky			14316						14316
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		583837	530571						1114408
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	224345	218881	71957						517507
Stav na konci účtovného obdobia	224345	179351	91769						485465

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

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

Jedná sa o OC účtovnú budovu prev. Lúka, (92447€), na ktorú je zriadené záložné právo z titulu poskytnutého kontokorentného rámca, financujúcou bankovou inštitúciou pre potreby financovania prevádzky obchodnej organizácie. Druhá hodnota predstavuje zábezpeku – pre materskú spoločnosť Mediprogress, s.r.o., kde obchodná organizácia ručí svojim majetkom – pozemok (222249€) a obslužné budovy (62192€ 2 sklady), na úver, ktorý obdržala materská spoločnosť od financujúcej banky – SLSP.

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

Tabuľka č. 1

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

pre uvedené údaje nemá obchodná spoločnosť náplň – neeviduje predmetný majetok

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	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									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

obchodná spoločnosť neeviduje predmetný majetok

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

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

obchodná spoločnosť neeviduje predmetný majetok

8. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	0

obchodná spoločnosť neeviduje majetok uvedeného druhu

9. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x	0	0	0	0	0

obchodná spoločnosť neeviduje uvedený majetok

10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu		0	0	0	0

obchodná spoločnosť neposkytla žiadne dlhodobé pôžičky

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

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

obchodná spoločnosť netvorila OP na uvedený druh zásob a preddavkov

Tabuľka č. 2

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

obchodná spoločnosť neobstarávala nehnuteľnosti za účelom predaja

12. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

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

obchodná spoločnosť neeviduje zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo

13. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

o b c h o d n á s p o l o č n o s ť n e ú č t u j e o z á k a z k o v e j v ý r o b e

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Tabuľka č. 3

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

--

14. Informácie k časti F, písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku		2300			2300
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	2300	0	0	2300

Obchodná organizácia tvorila OP na zostatok neuhradenej pohľadávky voči odberateľovi, ktorý vstúpil do konkurzu. Nárok na úhradu predmetnej pohľadávky bol uplatnený do konkurzného konania

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	85		85
Dlhodobé pohľadávky spolu	85	0	85
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	223343	390270	613613
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	17899		17899
Iné pohľadávky	256		256
Krátkodobé pohľadávky spolu	241498	390270	631768

p r i d a ň o v ý c h p o h ľ a d á v k a c h s a j e d n á o z a p l a t e n é
p r e d d a v k y n a d a ň z p r í j m u P O

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	

o b c h o d n á s p o l o č n o s ť n e m á p o h ľ a d á v k y k r y t é z á l o ž n ý m p r á v o m a n i
i n o u f o r m o u z a b e z p e č e n i a

17. 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	2661	6039
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	96503	80414
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	25000	
Spolu	124164	86453

peniaze na ceste predstavujú realizovaný prevod medzi účtami, pričom 31.12.2014 bola odpísaná predmtná čiastka a pripísaná bola v januári 2015

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

uvedený majetok obchodná organizácia nevykazuje

18. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

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

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

--

20. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0

uvedený majetok obchodná organizácia nevykazuje

21. Informácie k časti F. písm. zd) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu	0	0	0	0	0	0

obchodná organizácia nevykazuje majetok formou finančného prenájmu

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

- a)
- 1.-2. Zapísané ZI v hodnote 10 522 tis. SK s jedným vlastníkom Mediprogress, s.r.o., Vrbovská cesta 17, 92101 Piešťany. V roku 2009 zapísané ZI v celkovej hodnote 349267€. V roku 2010 bolo zapísané zvýšenie ZI na hodnotu 419 408€.
3. nerozdelený zisk z rokov 2011 a 2012, bol na základe rozhodnutia VZ preúčtovaný na účet 364- záväzky voči konateľom. Nerozdelený zisk za rok 2013 je na základe rozhodnutia VZ vykázaný na analytickom účte 428.021
- 4.-5. pre tieto body nemá obchodná organizácia obsahovú náplň
- b) rezervy obchodnej spoločnosti sú v bežnom účtovnom období tvorené na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	37388
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	37388
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	37388

nerozdelený zisk z roku 2013 bol na základe rozhodnutia VZ zúčtovaný na analytický účet - účtu 428 v plnej výške

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	0

--

23. 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
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	39041	24907	39041		24907
nevyčerpaná dovolenka	28655	18422	28655		18422
poistné	10086	6485	10086		6485
služby	300	0	300		0

rezervy boli tvorené na zachovanie časovej a vecnej súvislosti na náklady súvisiace s bežným účtovným obdobím - na predpokladané náklady

--

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
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	35155	39041	35155		39041
nevyčerpaná dovolenka	23141	28655	23141		28655
poistné	8145	10086	8145		10086
audit	1660	0	1660		0
služby	2109	300	2019		300
zverejnenie RUZ	100	0	100		0

Rezervy štandardne tvorené na náklady súvisiace s bežným účtovným obdobím, na základe predpokladaných nákladov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	538556	559914
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	538556	559914
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	232585	233433
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	232585	233433
Záväzky po lehote splatnosti		

Dlhodobé záväzky predstavujú pôžičky od konateľov a záväzky zo SF. Krátkodobé záväzky predstavujú záväzky z obchodného styku, nevyfa dodávky, záväzky voči konateľom, voči zamestnancom, za december 2014, záväzky zo soc. poistenia za december 2014, DPH za december 2014, daň z príjmu FO za december 2014

25. 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:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka	85	85
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

v roku 2014 ani v roku 2013 obchodná spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke - v zmysle platných postupov účtovania

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4415	6204
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4584	5135
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4584	5135
Čerpanie sociálneho fondu	5942	6924
Konečný zostatok sociálneho fondu	3057,00	4415,00

Sociálny fond sa tvorí 1% zo mzdových nákladov. Čerpanie fondu je na príspevok na stravu zamestnancov.

27. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatosť

obchodná spoločnosť nevykazuje predmtný majetok

28. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v EUR za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
VUB 3D konštrukčné programy	€	*	28.2.2016		5856	10848
VUB užitkový automobil PN854CP SKODA	€	**	13.7.2018		5441	0

VUB osobný automobil PN 881CP	€	**	13.7.2018		6161	0
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent s ročnou prolongáciou	€	1Meurobitor+2,45%	29.9.2015		118552	171234

Kontokorent v celkovej hodnote 232357€ je používaný na prevádzku obchodnej spoločnosti. Zostatok kontokorentu, v jeho vykázanej hodnote 118552€, k 31.12.2014 je vykázaný v účtovnej závierke, ako bežný bankový úver.

*úver od VUB poskytnutý v 3/2012 v hodnote 20000€ bol použitý na kúpu software 3D konštrukčného projektovania v technickom úseku.

**úver od VUB bol poskytnutý obchodnej spoločnosti na kúpu dvoch dopravných prostriedkov v celkovej hodnote 14978€ - na štyri roky - a to jedného užitkového - na prevoz vaní z prevádzky Lúka na prevádzku Piešťany a jedného osobného - ako náhrada za staré vyradené dopravné prostriedky.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v EUR za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
konatelia (479)	€	10/12	31.12.2015	535499		555499
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
dobrov. fin. výpomoc konatelia (413)	€	0	31.12.2015	114548		30700

vyplatené dividendy konatelia poskytli vo forme pôžičky účtovnej jednotke na bežnú prevádzku účtovnej jednotky. Krátkodobá finančná výpomoc bude splatná v roku 2015.

--

29. 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	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

--

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
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

predmetné účty nemá obchodná organizácia vo svojej evidencii

30. Informácie k časti G. písm. I) 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		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu	0	0	0	0	0	0

ú č t o v n á j e d n o t k a n e m á p r e d a n é ú d a j e n á p l ň

H. Informácie o výnosoch

32. 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 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	41990	13704	36995	28286	-23291
Výrobky	65898	91992	62976	-26094	29016
Zvieratá					
Spolu	107888	105696	99971	2192	5725
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	2192	5725

v z á s o b á c h v l a s t n e j v ý r o b y n e b o l i p o u ž i t é ž i a d n e z á s o b y n a i n ý ú č e l a k o n a p r e d a j

33. 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	1513475	2092570
Tržby z predaja služieb	89075	49241
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1602550	2141811

--

I. Informácie o nákladoch

34. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch voči audítovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1660	1660
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1660	1660
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

--

J. Informácie o daniach z príjmov

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

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

36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	-38149	x	x	59192	x	x
teoretická daň	x	0	22	x	13614	23
Daňovo neuznané náklady	31741	6983	22	35656	8201	23
Výnosy nepodliehajúce dani	-224	-49	22	-278	-64	23
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						22
Iné						
Spolu	-6632	0		94570	21751	23
Splatná daň z príjmov	x	2880		x	21751	23
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	
Celková daň z príjmov	x	2880		x	21804	23

V roku 2014 ani v roku 2013 neúčtovala účtovná jednotka o doloženej daňovej pohľadávke. Daňová licencia je naúčtovaná na účet 591 o s daňou z úrokov z bežného účtu.

Po 31. decembri 2014 nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	01	-38 148	59 192
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.8.) (+/-)	02	139 174	156 952
A.1.1	Odpisy dlhodobého majetku (+)	03	80 608	84 401
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)	04	150	180
3.	Rezervy (+/-)	05	-14 143	3 885
4.	Opravné položky (+/-)	06		
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	07	2 604	-4 467
6.	Zisk (-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	08	-160	
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	09		
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	10	70 115	72 953
A.2.	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	11	11 534	-121 469
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	12	76 791	2 483
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	13	-88 017	-75 766
3.	Zmena stavu zásob (-/+)	14	22 760	-48 186
4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	15		
	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.)	16	112 560	94 675
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	17	224	278
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-/+)	18	-4 528	-21 779
A.5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-)	19	-2 923	-21 804
A.6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	20	69 156	
A.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	21	-114 548	
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.7.)	22	59 941	51 370

PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	23	-16 577	-56 692
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	24	160	
3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	25		
4.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	26		
5.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)	27		
6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	28		
7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	29		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.7.)	30	-16 417	-56 692

PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	31	-5 813	-47 700
C.2.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	32		
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	33		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)	34		
C.5.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	35		
C.6.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	36		
B	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až 6.)	37	-5 813	-47 700

D	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	38	37 711	-53 022
E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	39	86 453	86 175
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci úč.o.	40	124 164	86 453