

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A. a,b,c) Základné informácie**

A a) Spoločnosť Cestné a stavebné mechanizmy Tisovec a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola do obchodného registra zapísaná 1.5.1992 (Obchodný register Okresného súdu banská Bystrica, oddiel Sa., vložka 63/S).

A b) Opis hospodárskej činnosti Spoločnosti, vývoj , výroba , odbyť a servis univerzálnych dokončovacích cestných a stavebných strojov, prídavných zariadení, oceľových konštrukcií stavebných mechanizmov, obchodná činnosť v predmete podnikania, kúpa tovaru za účelom jeho predaja.

A c) Priemerný počet zamestnancov a dobrovoľníkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	290	289
z toho počet vedúcich zamestnancov	13	13
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

A e,f) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a bude schválená do 3 mesiacov valným zhromaždením.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 13. júna 2014.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 bola uložená do zbierky listín obchodného registra Okresného súdu Banská Bystrica. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku v auguste 2014.

Valné zhromaždenie 13. júna 2014 schválilo spoločnosť BDR Consult ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných metód**

Spoločnosť v roku 2014 neurobila žiadne významné zmeny v účtovných zásadách. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť nepretržite pokračuje vo svojej činnosti (going concern).

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) (4.) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný kúpou

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

E. c) (2.) (5.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

E. c) (3.) (6.) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť iným spôsobom neobstarala žiaden nehmotný a hmotný majetok.

E. c) (3.) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť eviduje dlhodobý finančný majetok ku koncu obdobia vo výške 3 606 € a 285 352 €.

E. c) (8.1) Zásoby

Spoločnosť účtovala nákup zásob spôsobom A. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien

Vlastné náklady zahŕňajú 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 zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

E.c) (15.) Závazky, vrátane rezerv , dlhopisov , pôžičiek a úverov

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvorila rezervu na nevyčerpanú dovolenku vrátane poistného vo výške 26 903 € . Spoločnosť má v bankách dohodnuté čerpanie kontokorentného úveru v SLSP 433 000 € , splátkového úveru v SLSP vo výške 633 092 €.

Závazky pri ich vzniku sa 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 účtovníctve a v účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

E. c) (14.) časové rozlíšenia na strane aktív

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

E. c) (16.) časové rozlíšenia na strane pasív

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

E. c) , (21.) daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

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) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú a iné daňové nároky do budúcich období.

Spoločnosť za zdaňovacie obdobie účtovala odloženú daň vo výške 53 459 € .

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**E. d) (1.) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná	Metóda	Ročná odpisová
	doba používania v rokoch	odpisovania	sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6	degresívna	16 až 30
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisový plán vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002. Dodržala sa zásada odpisovania v súlade s plánom odpisov. Odpisové sadzby účtovných a daňových odpisov sa rovnajú.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku :

Spoločnosť sa v roku 2014 neuchádzala o dotácie .

E. f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Spoločnosť neopravovala žiadne významné chyby.

F. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Tabuľka F. a) 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované 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	1 545 300	634 556	37 656			118 753		2 336 265
Prírastky	0	0	0			46 556		46 556
Úbytky	0	0	0			0		0
Presuny	0	0	0					
Stav na konci účtovného obdobia	1 545 300	634 556	37 656			165 309		2 382 821
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 333 353	627 740	37 656			0		1 998 749
Prírastky	95 596	3 636	0			0		99 232
Úbytky	0	0	0			0		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 428 949	631 376	37 656			0		2 097 981
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	211 948	6 816	0			118 753	0	337 517
Stav na konci účtovného obdobia	116 351	3 180	0			165 309		284 840

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	1 499 968	634 556	37 656			0	0	2 172 180
Prírastky	45 332	0	0			118 753	0	118 753
Úbytky	0	0	0			0	0	0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	1 545 301	634 556	37 656			118 753	0	2 336 266
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 245 000	624 104	37 656			0	0	1 906 760
Prírastky	88 353	3 636	0			0	0	91 989
Úbytky	0	0	0			0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 333 353	627 740	37 656			0	0	1 998 749
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia	254 968	10 452	0	0	0	0	0	265 420
Stav na konci účtovného obdobia	211 948	6 816	0	0	0	118 753	0	337 517

Tabuľka F. a) 1 o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku
Tabuľka č.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	221465	4 963 233	9 392 009			247 890	20 675	0	14 845 271
Prírastky	0	46 206	268 418			0	466 325	0	780 949
Úbytky	0	0	65 641			0	454 525	0	520 166
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	221 465	5 009 439	9 598 788			247 890	32 475	0	15 110 057
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 941 403	8 120 650			195 298	0	0	12 257 351
Prírastky	0	136 274	244 313			19 740	0	0	400 327
Úbytky	0	0	65 640			0	0	0	65 640
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 077 677	8 299 323			215 038	0	0	12 592 038
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	221 465	1 021 829	1 271 358			52 592	20 675	0	2 587 919
Stav na konci účtovného obdobia	221 465	931 762	1 299 465			32 852	32 475	0	2518 019

Tabuľka 2.

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	222 870	4 879 432	9 367 203			247 890	73 649	1 020	14 792 064
Prírastky	0	83 801	154 038			0	182 445	57 778	478 062
Úbytky	1 405	0	129 232			0	235 419	58 798	424 854
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	221 465	4 963 232	9 392 009			247 890	20 675	0	14 845 271
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 799 780	8 017 862			175 558	0	0	11 993 200
Prírastky	0	141 623	228 020			19 740	0	0	389 383
Úbytky	0		125 232			0	0	0	125 232
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 941 403	8 120 650			195 298	0	0	12 257 351
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	222 870	1 079 652	1 349 341			72 332	73 649	1 020	2 798 864
Stav na konci účtovného obdobia	221 465	1 021 829	1 271 359			52 592	20 675	0	2 587 920

Tabuľka F. c) 1 Dlhodobý hmotný majetok , na ktorý je zriadené záložné právo

Majetok	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Stavby, pozemky	5 009 439	9 094 135

Tabuľka F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy
Majetok, živel, krádež...	32 346 320	neurčitá
Majetok, lom strojov	8 710 390	neurčitá
Poistenie zodpovednosti	100 000	neurčitá
Poistenie strojov	815 490	neurčitá
Havarijné poistenie	302 500	neurčitá
PZP	5 000 000	neurčitá

Tabuľka F. h) Prehľad výskumnej a vývojov činnosti v bežnom období

Náklady na vývoj -neaktivované	Náklady na vývoj -aktivované
46 556,13	0

Tabuľka F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

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 ku koncu obdobia	Hodnota vlastného imania ku predchádz. obdobia	Účtovná hodnota ku koncu obdobia
a	b	c	D	E	f
Dcérske účtovné jednotky					
CSM Praha s.r.o.	100	100	3 606	3 644	3 606
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
US/SM Tisovec s.o.o.	40	40	241 331	241 331	212 404

Tabuľka F. k) o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného 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	3 644	884 580	30 550						918 774
Prírastky	0	28 928	0						28 928
Úbytky	38	662 312	0						662 350
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3 606	251 196	30 550						285 352
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	672 177	10 633						682 810
Prírastky	0	0	0						0
Úbytky	0	662 312	0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 865	10 633						20 498
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 644	212 404	19 916						235 964
Stav na konci účtovného obdobia	3 606	241 331	19 917						264 854

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 976	894 446	30550						928 972
Prírastky	0	0	0						0
Úbytky	0	0	0						0
Presuny	0	0	0						0
Stav na konci účtovného obdobia	3 644	884 581	30 550						918 775
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	672 177	10 633						682 810
Prírastky	0	0	0						0
Úbytky	0	0	0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	672 177	10 633						682 810
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 976	222 269	19 917						246 162
Stav na konci účtovného obdobia	3 644	212 404	19 917						235 965

Tabuľka F. r) o opravných položkách 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/ KDP	29 586	15 358	0	0	44 944
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke/ DDP	59 726	9 188	0	0	68 914
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	

Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	89 312	24546	0	0	113 858

Tabuľka F. s) o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	232 047	1 726 299
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 728 111	1 640 723
Pohľadávky spolu	1 960 158	3 367 022

Tabuľka F. u) pohľadávky na ktoré bolo zriadené záložné právo

Predmet záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Úver SLSP	3 197 298,59	1 158 000 €

Tabuľka F. w) významné položky krátkodobého finančného majetku

Majetok	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Peniaze	8 444	9 317
Účty v bankách	135 769	285 283
Peniaze na ceste	0	0

Tabuľka F. zb 4, Počet menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Nadobudnuté vlastné akcie	počet	Menovitá hodnota	Hodnota	% podiel na upísanom ZI
kúpou	416	33,18999	13 661	0,26

Tabuľka F. zc) významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Náklady bud. období , krátkodobé	3 085	7 235
Príjmy bud. Období , krátkodobé	0	0

Tabuľka G. b) o tvorbe a čerpanie rezerv

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:	16 407	0	16 407	0	0
ostatné DD rezervy					

Krátkodobé rezervy, z toho:	67408				
Záručné opravy	9 000	0	0	5 000	4 000
Nevyčerpaná dovolenka, zákon.	42 522	0	26 902	0	15 620
Ostatné, zákonné	12 371	95 750	103 898	0	4 223
Nedaňové rezervy	3 515	111 580	0	0	115 095
Celkom :	83 815	207 330	130 800	5 000	138 938

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:	57 852		41 445		16 407
ostatné DD rezervy	57 852				
Krátkodobé rezervy, z toho:	58 664	72 076	63 332		67408
Záručné opravy	9 500			500	9 000
Nevyčerpaná dovolenka	41 185	42 552	41 185		42 522
Ostatné	15 686	11 008	14 323		12 371
Poistné udalosti / nedaňové	-7 707	19 046	7 825		3 515
Celkom :	116 515				83 815

Tabuľka G. c) o výške záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezpr. predch.účt. obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	1 646 393	1 757 547
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 844 873	2 315 308
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0	318 415
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	805 981	623 277
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	4 297 247	5 014 547

Tabuľka G. d) o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu	Zostat. doba splatnosti do 1. roka, vrátane	Zostat. doba splatnosti do 1-5. Rokov , vrátane
Z obchodného styku	2 877 576	2 877 576	0
Nevyfakt. dodávky	0	0	0
Voči zamestnancom	199 028	199 028	0
Zo sociálneho poistenia	340 360	340 360	0
Daňové záväzky	141 352	141 352	0
Iné záväzky	233 485	233 485	0

Tabuľka G. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1 464	48
Tvorba na ťarchu nákladov	15 588	28 675
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	8 689	27 258
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	8 363	1 464

Tabuľka G. i) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver	EUR	3,5	32.2.2015	Majetok, Pohl.	422 825	2 033 999
DDÚ, splátkový	EUR	3,6	28.2.2020	Majetok, Pohl.	510 548	0
Návratná finančná výpomoc, Inov. Fond	EUR	2,00	31.03.2016	majetok	200 000	200 000
					0	0
Spolu					1 133 373	2 233 999

Tabuľka G. j) významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Opis položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Výdavky bud. období , dlhodobé	0	0
Výdavky bud. období , krátkodobé	0	1 666
Príjmy bud. období , krátkodobé	469	469

Tabuľka H. a) , informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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
Stroje UDS	9 318 480	13 365 965		0		0
Kooperácia			3 930 025	4 007 738		
Ostatné/ SR	568 346	848 581		0	429 294	476 203
Spolu	9 886 826	14 214 546	3 930 025	4 007 738	429 294	476 203

Tabuľka H. b) Informácie 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	1 180 563	1 291 993	1 290 420	-117 702	1 572
Výrobky	367 114	459 071	281 715	-91 957	177 356
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 547 677	1 751 063	1 572 135	0	178 928
Manká a škody	5 569	1 261	670	0	0
Reprezentačné	2 217	5 558	3 195	0	0
Dary	500	550	750	0	0
Iné	X	X	X	0	0
Zmena stavu vnútro-organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	-209 659	178 929	X	-209 659	178 929

Tabuľka H. c) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
621.Aktivácia materiálu a tovaru	258 482	340 129
623.Aktivácia DDM	45 656	142 085
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	100 412	136 831
644.Zmluvné pokuty , penále	0	0
648.ostatné výnosy , šrot	75 955	99 267
Finančné výnosy, z toho:	71	163
Kurzové zisky, z toho:	62	158
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
Výnosy , ktoré majú výnimočný rozsah, alebo výskyt, z toho:	0	988

Tabuľka H. g) Informácie o sume čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	13 447 388	17 692 570
Tržby z predaja služieb	429 924	529 713
Tržby za tovar	369 463	476 203
Výnosy zo zákazky	0	0
Tržby z predaja dlh. nehm.majetku a dlh. hmotného majetku	140 994	36 296
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	112 766	137 814
Čistý obrat celkom	14 246 144	18 698 486

Tabuľka I . a, b,c ,e) Informácie o významných položkách nákladov za služby, z hospodárskej činnosti, finančných nákladov a nákladov na auditorské služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	521 591	430 762
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	5 659	5 850
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby		5 320
daňové poradenstvo	0	0
certifikácia	16 587	500
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
práce dodávateľským spôsobom	134 625	142 450
poštovné , telefón	25 282	25 593
ostatné služby	3 996	1 305
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
mzdové náklady	2 833 624	2 806 910
zákonné poistenie	1 004 276	976 806
spotreba materiálu a energií	9 299 682	13 383 378
Finančné náklady, z toho:	64 743	92 496
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	829	200
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	46	93
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
nákladové úroky	51 693	64 953
ostatné náklady na fin. činnosti	12 221	27 343
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	1 261

Tabuľka J. a) až J. e) , odložená daň

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Suma odloženej DP, ako výnos, zo zmeny sadzby	0	3 197
Suma odloženého DZ účtovaného ako náklad, zo zmeny sadzby	0	44 569
Suma odloženej DP, týkajúca sa umorenia daňovej straty , nevyužitých daň. odpočtov ...	0	23 443
Suma odloženého daň. záväzku , ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej DP v b.ú.o., o ktorej sa účtovalo v predch. ú.o.	356 856	303 397
Suma neuplatneného umorenia daň. straty , nevyužitých daň. odpočtov a odpočítateľných ...	0	0
Suma odloženej dane z príjmov , ktorá sa priamo vzťahuje na položky účtované priamo na účty VI...	0	0

Tabuľka J. f) až J. g) , porovnanie spaltnej a odloženej dane 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:	- 411 937			731 954		x
teoretická daň		0	22		171 606	22
Daňovo neuznané náklady	336 326			343 897		

Výnosy nepodliehajúce dani	0			53 355		
Umorenie daňovej straty	0			1 036 656		
Splatná daň z príjmov		2 882			3	
Odložená daň z príjmov		53 459			14 430	
Celková daň z príjmov		56 341			14 433	

Tabuľka M. a) , priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov štatutárnych orgánov

Druh odmeny/ plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov štatutárnych orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov dozorných orgánov
Odmena	0	10 707

Tabuľka P. a až n) o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku
Tabuľka č.1, bežné obdobie

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	5 216 837				5 216 838
z toho: nadačné imanie v nadácii	0				0
Vlastné akcie	13 661				13 661
prioritný majetok	0				0
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0				0
Fond reprodukcie	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-793 171				-764 281
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	0				0
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rez. a ned. fond	315 305	73 168			388 473
Ostatné fondy zo zisku					
Ostatné fondy/ štat. fond	95 014	0			95 014
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-3 176 554		655 512		- 2 521 042
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	731 681		- 1 143 618		- 411 937

Tabuľka č.2, predchádzajúce obdobie

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	5 216 837				5 216 838
z toho: nadačné imanie v nadácii	0	0	0	0	0
Vlastné akcie	-13 481	0	180	0	-13 661
prioritný majetok	0	0	0	0	0
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0	0	0	0	0
Fond reprodukcie	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-782 973	0	0	0	-793 171
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Rezervný fond, k.v.	23 321	0	0	0	23 321
Zákonný rez. fond	285 684	6 300	0	0	291 984
Ostatné fondy	95 014	0	0	0	95 014
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-3 236 251	59 697	0	0	-3 176 554
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	62 996	731 681	62 996	0	731 681

Miesto pre ďalšie záznamy :