

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ	2	0	2	0	4	0	2	0	6	5
IČO	0	0	1	7	6	4	2	1	4	1

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

v celých eurách

za obdobie od 1.1.2014 – 31.12.2014

A VŠEOBECNÉ ÚDAJE

- a) Obchodné meno účtovnej jednotky: IDO EET – Levické strojárne, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Jurská cesta 7
Dátum založenia: 31.05.1991
Dátum vzniku: 21.06.1991
- b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Výroba strojárenských výrobkov, výroba, montáž, opravy a rekonštrukcie vyhradených zariadení, vykonávanie inžinierskych stavieb

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	92	86
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	104	93
počet vedúcich zamestnancov	10	10

- d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách
- e) Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierky podľa §17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.
- f) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:
 - schvaľujúci orgán účtovnej jednotky: Valné zhromaždenie
 - dátum schválenia: 15.04.2014
 - účtovná závierka za rok 2013 bola uložená do registra

C Informácie ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku:

1. Spoločnosť nebola zahrňaná do žiadnej konsolidovanej účtovnej závierky.

D V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,

- h) informáciách k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti,
- i) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- j) prehľade zmien vlastného imania,
- k) prehľade peňažných tokov.

E POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti
- b) Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve konzistentne
- c) Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky: ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- a) Obstarávacou cenou:

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
2. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
3. Dlhodobý finančný majetok
4. Zásoby obstarané kúpou
5. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
6. Záväzky pri ich prevzatí
7. Krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- Dopravné
- Iné

- b) Menovitou hodnotou:

1. Peňažné prostriedky a ceniny
2. Pohľadávky pri ich vzniku
3. Záväzky pri ich vzniku

- c) Vlastnými nákladmi:

1. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
2. Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
3. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Vlastné náklady obsahujú: priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

- d) rezervy tvorila na základe zákonného, resp. zmluvného záväzku, z ktorého je zrejmé, že dôjde k úbytku peňažných prostriedkov a bolo možné spoľahlivo odhadnúť jeho výšku. Oceňujú sa odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

- d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 €, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 €, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka do spotreby materiálu na účet 501 – Spotreba materiálu so zabezpečením operatívnej evidencie.

Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sa prehodnocuje vždy na konci účtovného obdobia.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ	2	0	2	0	4	0	2	0	6	5
IČO	0	0	1	7	6	4	2	1	4	1

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy.

Účtovné odpisy hmotného majetku boli stanovené:

Druh majetku	Doba Odpisovania	Sadzba Odpisov	Odpisová metóda
Budovy a stavby	30 rokov	1/360	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 roky	1/48	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	8 rokov	1/96	rovnomerná
Samostatné hnutelné veci	4 roky	1/48	rovnomerná

F ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný 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		36 658						36 658
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		36 658						36 658
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33 022						33 022
Prírastky		2 136						2 136
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		35 158						35 158
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ	2	0	2	0	4	0	2	0	6	5
IČO	0	0	1	7	6	4	2	1	4	1

Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 636						3 636
Stav na konci účtovného obdobia		1 500						1 500

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný 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		36 658						36 658
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		36 658						36 658
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		29 049						29 049
Prírastky		3 973						3 973
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		33 022						33 022
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 609						7 609
Stav na konci účtovného obdobia		3 636						3 636

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ	2	0	2	0	4	0	2	0	6	5
IČO	0	0	1	7	6	4	2	1	4	1

b) Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku:

Opis majetku:	Výška poistenia:	Platnosť zmluvy od-do
Majetok ostatný	1 449,40 €	01.01.2014 – neurčito
Poistenie spektrometer	120,00 €	03.05.2013 – neurčito
Poistenie hydraulické sústavy	68,48 €	06.08.2013 – neurčito
Poistenie ohýbačky	667,40 €	27.06.2011 – neurčito
Poistenie zakružovačky plechov	171,32 €	18.12.2014 – neurčito

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 574	775 131	1 393 848			17 443			2 205 996
Prírastky	15 000	190 941	87 923						293 864
Úbytky			27 990						27 990
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	34 574	966 072	1 453 781			17 443			2 471 870
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		427 433	983 822			14 004			1 425 259
Prírastky		24 712	135 581			1 092			161 385
Úbytky			27 990						27 990
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		452 145	1 091 413			15 096			1 558 654
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									

Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 574	347 698	410 026			3 439			780 737
Stav na konci účtovného obdobia	34 574	513 927	362 368			2 347			913 216

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný 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	19 574	771 414	1 316 540			17 443			2 124 971
Prírastky		3 717	193 284						197 001
Úbytky			115 976						115 976
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	19 574	775 131	1 393 848			17 443			2 205 996
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		403 717	970 547			12 912			1 387 176
Prírastky		23 716	129 251			1 092			154 059
Úbytky			115 976						115 976
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		427 433	983 822			14 004			1 425 259

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 574	367 697	345 993			4 531			737 795
Stav na konci účtovného obdobia	19 574	347 698	410 026			3 439			780 737

5. 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	371 730

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) 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	836								836
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ	2	0	2	0	4	0	2	0	6	5
IČO	0	0	1	7	6	4	2	1	4	1

Stav na konci účtovného obdobia	836								836
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	836								836
Stav na konci účtovného obdobia	836								836

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	836								836
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	836								836
Opravné položky									
Stav									

na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	836								836
Stav na konci účtovného obdobia	836								836

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) 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					
IDO EET – Moravia, s.r.o.	100	100	4 327	21 419	836
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ	2	0	2	0	4	0	2	0	6	5
IČO	0	0	1	7	6	4	2	1	4	1

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobía f
Pohľadávky z obchodného styku	37 339	648	36 885		1 102
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	37 339	648	36 885		1 102

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, pravdepodobnosť, že 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.

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	843 095	272 743	1 115 838
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ	2	0	2	0	4	0	2	0	6	5
IČO	0	0	1	7	6	4	2	1	4	1

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	135		135
Krátkodobé pohľadávky spolu	843 230	272 743	1 115 973

Pohľadávky s dobou splatnosti od dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 243	12 539
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	415 289	2 367 813
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	421 532	2 380 352

zb) Účtovná jednotka účtuje o časovom rozlíšení nákladov budúcich období analyticky, a to o nákladoch budúcich období úrokov z leasingov (finančný prenájom), o nákladoch budúcich období poistenia dlhodobého majetku a zodpovednosti za škody enviromentálne, ostatné náklady budúcich období časovo rozlíšené napr. predplatné odborných publikácií, internetové aktualizácie Be-Soft, internetové domény, licencie na antivírusový softvér.

G ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

- Opis základného imania: splatné vklady spoločníkov účtovnej jednotky
Základné imanie celkom: 150 000 €
- Základné imanie splatené: 150 000 €
Vlastné imanie: 1 049 670 €
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %: 14,29

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	155 714
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	155 714
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	155 714

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) 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:	7 246	5 152	7 246		5 152
Dovolenky + sociálne náklady	3 946	2 052	3 946		2 052
Účtovná závierka	3 300	3 100	3 300		3 100

Vytvorené rezervy použije účtovná jednotka do 12 mesiacov odo dňa ich vytvorenia.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ	2	0	2	0	4	0	2	0	6	5
IČO	0	0	1	7	6	4	2	1	4	1

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 935	7 246	10 935		7 246
Dovolenky + sociálne náklady	5 535	3 946	5 535		3 946
Účtovná závierka	5 400	3 300	5 400		3 300

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	114 962	124 413
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	114 962	124 413
Krátkodobé záväzky spolu	1 234 888	1 574 074
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	945 516	1 203 959
Záväzky po lehote splatnosti	289 372	370 115

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) 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:	23 270	44 547
odpočítateľné		
zdaniteľné	23 270	44 547
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 %)	22	23 a 22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	48 440	53 900
Zmena odloženého daňového záväzku	5 460	12 209
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	5 460	12 209

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku:

Zdaniteľný dočasný rozdiel – Účtovná hodnota dlhodobého hmotného majetku je vyššia než je jeho daňová základňa.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 987	6 431
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 554	9 429
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 554	9 429
Čerpanie sociálneho fondu	13 129	11 873
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 412	3 987

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ	2	0	2	0	4	0	2	0	6	5
IČO	0	0	1	7	6	4	2	1	4	1

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) 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 eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver SLSP	EUR	1-mes EURIBOOR +2,35	30.9.2018	200 543	200 543	0
Krátkodobé bankové úvery						
Investičný úver Oberbank	EUR	3-mes EURIBOOR +2,20	20.6.2015	15 000	15 000	45 000

j) Účtovná jednotka účtuje o položkách časového rozlíšenia krátkodobých výdavkoch budúcich období a taktiež o výnosoch budúcich období na strane pasív. Položku výdavkov budúcich období tvoria náklady za spotrebované služby v účtovnom období, za ktoré sa vyhotovuje účtovná závierka ale účtovná jednotka za tieto spotrebované služby neobdržala daňový doklad od dodávateľa predmetnej služby do stop dňa pre účtovanie daňových dokladov. Položku krátkodobých výnosov budúcich období tvoria výnosy budúcich období zo štátnych dotácií poskytovaných úradom práce za projekt chránenej dielne a projektu XXIX.

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenájatom 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	37 391	65 110		26 396	66 526	
Finančný náklad	3 821	2 787		4 081	4 234	
Spolu	41 212	67 897		30 477	70 760	

Účtovná jednotka účtuje o dlhodobom majetku prenájatom formou finančného prenájmu – leasingy.

H INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) sumy tržieb za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu znázorňujú nasledujúce tabuľky:

Tabuľka č. 1 Hlavné oblasti odbytu

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Vlastné výrobky)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Tovar)
	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Tuzemsko	3 593 585	228 394	30 125
Zahraničie EU	4 032 104	105 316	0
Spolu	7 625 689	333 710	30 125

Tabuľka č. 2 Sumy tržieb za vlastné výkony podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky

Typ výrobku alebo služby	Suma tržieb za typ výrobku alebo služby
Kotol – tlakové a netlakové časti kotla, moduly kotla	2 853 287
Potrubia	1 618 440
Haube	859 866
Platne	856 021
Ventilátory	831 351
Cell Plates	139 718
Drycony – dopravníky	122 762
Repasia dopravníkov, ventilátorov, podávačov, ob.kolies	113 907
Filtre, filtračné zariadenia a časti filtra	94 516
Montáže zariadení	38 415
Cyklóny	21 280
Ostatné výrobky (Výmenníky, podávače, zberače, obežné kolesá, klapky, náhradné diely a iné) a ostatné služby (Vyvažovanie ventilátorov, servisné zásahy, transport výrobkov a iné)	409 836

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	176 335	50 183	199 205	126 152	-149 022
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	176 335	50 183	199 205	126 152	-149 022
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	126 152	-149 022

d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti účtovnej jednotky znázorňuje nasledujúca tabuľka:

Názov položky	Suma za bežné účtovné obdobie
Tržby z predaja dlhodobého majetku	2 354
Tržby z predaja materiálu	32 693
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	28 781

e) Významné položky finančných výnosov účtovnej jednotky znázorňuje nasledujúca tabuľka:

Názov položky	Suma za bežné účtovné obdobie
Úroky z bankových účtov	233
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ	2	0	2	0	4	0	2	0	6	5
IČO	0	0	1	7	6	4	2	1	4	1

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	7 625 689	8 815 770
Tržby z predaja služieb	333 710	350 628
Tržby za tovar	30 125	41 832
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Čistý obrat celkom	7 989 524	9 208 230

I INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby účtovnej jednotky znázorňuje nasledujúca tabuľka:

Názov položky	Suma za bežné účtovné obdobie
Opravy	45 027
Nájomné	359 545
Projektová dokumentácia a technická pomoc	28 366
Kooperácie	1 263 207
Prepravy	116 049
Ostatné služby	179 663

b) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti účtovnej jednotky znázorňuje nasledujúca tabuľka:

Názov položky	Suma za bežné účtovné obdobie
Spotreba materiálu a energií	3 784 954
Osobné náklady	1 810 065
Dane a poplatky	18 993
Odpisy	161 973
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	13 525
Ostatné	96 477

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ	2	0	2	0	4	0	2	0	6	5
IČO	0	0	1	7	6	4	2	1	4	1

c) Významné položky finančných nákladov a celkovú sumu kurzových strát (účtovnej jednotke nevznikol dôvod na účtovanie kurzových strát ku dňu zostavenia účtovnej závierky) účtovnej jednotky znázorňuje nasledujúca tabuľka:

Názov položky	Suma za bežné účtovné obdobie
Kurzové straty	11 873
Úroky z bankových úverov	13 521
Ostatné náklady na finančnú činnosť	26 780

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 300	5 300
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 300	5 300
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J DAŇ Z PRÍJMOV

35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) 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	0	2 450
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 prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	249 719	x	x	202 568	x	x
teoretická daň	X	54 938	22	X	46 590	23
Daňovo neuznané náklady	46 341			56 418		
Výnosy nepodliehajúce dani	542			2 239		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	295 518	65 014	22	256 747	59 052	23
Splatná daň z príjmov	x	65 059	22	x	59 062	23
Odložená daň z príjmov	x	-5 460	22	x	-12 209	23
Celková daň z príjmov	x	59 599	22	x	46 853	23

K ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Účtovná jednotka účtuje v bežnom účtovnom období na podsúvahových účtoch o aktívnom zošľachtovacom styku a o vystavených bankových garanciách odberateľom v členení, ktoré znázorňuje nasledujúca tabuľka:

Názov položky	Suma za bežné účtovné obdobie
Banková garancia Istroenergo	430 200
Banková garancia Clyde Bergemann	4 650
Banková garancia Filter Media	23 286
Banková garancia Aalborg	19 103
Banková garancia Alstom	181 271
Banková garancia Bilfinger Babcock CZ	61 900
Banková garancia Andritz OY	209 958
Aktívny zošľachtovací styk	1 004

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ	2	0	2	0	4	0	2	0	6	5
IČO	0	0	1	7	6	4	2	1	4	1

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

V spoločnosti nenastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka významné udalosti, ktoré neboli zohľadnené a majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad zmien vlastného imania zobrazujú nasledovné tabuľky za bežné účtovné obdobie (Tabuľka č. 1) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (Tabuľka č. 2)

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	150 000				150 000
Zákonný rezervný fond	15 000				15 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	603 636	155 714	64 800		694 550
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	155 714	190 120	155 714		190 120

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	150 000				150 000
Zákonný rezervný fond	15 000				15 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	654 960	10 475	61 799		603 636
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10 475	155 714	10 475		155 714

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ	2	0	2	0	4	0	2	0	6	5
IČO	0	0	1	7	6	4	2	1	4	1

T PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA PEŇAŽNÝCH TOKOV Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI

Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	249 719	202 568
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>	238 229	154 717
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	161 973	155 075
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	14 955	
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	648	
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	48 170	-37 182
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	13 521	37 664
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-233	-55
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-805	-785
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 (+/-)		
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>	-326 353	427 336
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	143 748	-226 655
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-339 297	515 364
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-130 804	138 627
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.)	161 595	784 621
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	233	55
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-13 521	-37 664
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	148 307	747 012
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-98 728	-6 300
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	49 579	740 712
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-36 907	-47 720
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	2 825	3 891
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	-34 082	-43 829
	Peňažné toky z finančnej činnosti		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-86 820	-75 222
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 (-)	-34 457	-30 000
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-52 363	-45 222
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 (-)	-64 800	-61 800
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-151 620	-137 022
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-136 123	559 861
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	557 655	-2 206

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ	2	0	2	0	4	0	2	0	6	5
IČO	0	0	1	7	6	4	2	1	4	1

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	na začiatku účtovného obdobia (+/-)		
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	421 532	557 655
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	421 532	557 655