

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k.31.12.2014

v - Eurocentoch

☒ - celých eurách
(*)

Za obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok

Bezprostredne predchádzajúce do
obdobie od

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

**Účtovná
závierka**

*)
☒ - riadna
☐ -
mimoriadna
☐ - priebežná

*)
☒ -
zostavená
☐ -
schválená

IČO

DIČ

**Kód SK
NACE**

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C W T M e t a l

Sídlo účtovnej jednotky

**Ulica
Číslo**

J O V I C K Á

PSČ

Názov obce

 B R Z O T Í N

Číslo telefónu

Číslo faxu

**E-mailová
adresa**

c w t m e t a l @ c w t m e t a l . s k

Zostavené dňa:10.3.2015	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa ☒

A) Informácie o účtovnej jednotke

- a) Obchodné meno účtovnej jednotky : CWT Metal s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky : Jovická ul. 636, 049 51 Brzotín
Dátum založenia účtovnej jednotky : 5.11.2002
Dátum vzniku účtovnej jednotky : 5.12.2002
- b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky :
- výroba kovových konštrukcií a kovospracovateľských výrobkov okrem výroby strojov a zariadení
- maloobchod v rozsahu voľných živností
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely
- c) Zamestnanci :

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	77	77
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	77	77
počet vedúcich zamestnancov	4	3

- d) Účtovné jednotky, v ktorých je účtovná jednotka zostavujúca účtovnú závierku neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách:
- spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom
- e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky :
- riadna účtovná závierka k poslednému dňu účtovného obdobia
- f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 22.05.2014

B) Zrušené s účinnosťou od 31. decembra 2013**C) Informácie o konsolidovanom celku**

- a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou (za najväčšiu skupinu spoločností)

- spoločnosť CWT Metal s.r.o. nie je ovládajúcou osobou a nevykonáva podstatný vplyv v inej účtovnej jednotke

- b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka (za najmenšiu skupinu spoločností):
- c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky:
Adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia konsolidované účtovné závierky:
- d) Údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pričom sa uvádza:
 - 1. Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske spoločnosti (pri oslobodení podľa § 22 ods. 8)
 - 2. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek (pri oslobodení podľa § 22 ods. 12)

D) ĎALŠIE INFORMÁCIE:

E) Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) Informácie o splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti : Riadna účtovná závierka bola zostavená a je v súlade s požiadavkami zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a bola zostavená na základe princípu nepretržitého pokračovania činností
- b) Informácie o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód :
Spoločnosť nemenila účtovné zásady a metódy

Dôvod na uplatnenie zmien účtovných zásad a účtovných metód:

Vplyv zmien účtovných zásad a účtovných metód na

- hodnotu majetku :
- hodnotu záväzkov:
- hodnotu vlastného imania
- výsledok hospodárenia účtovnej jednotky :

c) Informácie o spôsobe oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov :

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
 - obstarávacou cenou
2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
 - spoločnosť nevlastní dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom
 - spoločnosť neobstarala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 - obstarávacou cenou
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
 - vlastnými nákladmi
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom
 - spoločnosť neobstarala hmotný majetok iným spôsobom
7. dlhodobý finančný majetok
 - spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok
8. zásoby obstarané kúpou
 - obstarávacou cenou
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
 - vlastnými nákladmi
10. zásoby obstarané iným spôsobom
 - spoločnosť neobstarala zásoby iným spôsobom
11. zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj
 - vlastnými nákladmi
12. pohľadávky
 - menovitou hodnotou
13. krátkodobý finančný majetok
 - obstarávacou cenou, reprodukčnou obst. cenou
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy
 - menovitou hodnotou
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov
 - menovitou hodnotou

16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

- menovitou hodnotou

17. deriváty

- spoločnosti na základe platných zákonov nevyplýva povinnosť účtovania derivátov

18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

- spoločnosť nevykazuje majetok zabezpečený derivátmi

19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

- obstarávacou cenou

20. majetok obstaraný v privatizácii

- spoločnosť nevlastní majetok obstaraný v privatizácii

21. splatná daň z príjmov

odložená daň z príjmov

- menovitou hodnotou

d) Informácie o tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Druh dlhodobého Majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisové metódy pre účtovné odpisy
Zdvíhacie zariadenia	6 rokov	1/6	Spoločnosť
Obrábacie stroje	6 rokov	1/6	účtuje mesačne
Číslicové počítače,kam.systém	4 roky	1/4	Ekonom.odpisy vo výške
Náradie, žeriav	6 rokov	1/6	1/12 ročnej odpis.
Autá	4 roky	1/4	sadzby
VZV	8 rokov	1/8	
Software	5 rokov	1/5	
Oceniteľné práva	3 roky	1/3	
Stavby	20 rokov	1/20	

e) Informácie o dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia

Výška investičnej dotácie	Zložka dlhodobého majetku	Ocenenie dlhodobého majetku

f) Informácie o oprave významných chýb minulých období

- spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období

F) Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie :

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 539	6 639			0		17 178
Prírastky						15 825		15 825
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		10 539	6 639			15 825		33 003
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 539	6 639					17 178
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		10 539	6 639					17 178
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0					0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0					15 825		15 825

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		10 539	6 639					17 178
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		10 539	6 639					17 178
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 539	6 639					17 178
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		10 539	6 639					17 178
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0							0
Stav na konci účtovného obdobia	0							0

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí d	Pestova- teľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os- tatný DHM g	Ob- stará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred-davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		336 532	292 472			6 988	0		635 992
Prírastky			17 241				9 200		26 441
Úbytky							9 200		9 200
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		336 532	309 713			6 988	0		653 233
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		85 171	277 172			6 236			368 579
Prírastky		16 827	9 523			695			27 045
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		101 998	286 695			6 931			395 624
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		251 361	15 300			752			267 413
Stav na konci účtovného obdobia		234 534	23 018			57			257 609

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		336 532	283 738			6 988			627 258
Prírastky			8 734						
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		336 532	292 472			6 988			635 992
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		68 344	265 620			5 252			339 216
Prírastky		16 827	11 552			984			29 363
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		85 171	277 172			6 236			368 579
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		268 188	18 118			1 736			288 042
Stav na konci účtovného obdobia		251 361	15 300			752			267 413

- b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku : Allianz – Slov.poistovňa, a.s.
 - poistenie budov – ročné poistné - 537 €
 - komplexné poistenie podnikateľov – 368 €
 - havarijné poistenie áut – ročné poistenie - 1 760 €
 - povinné zmluvné poistenie – ročné poistné – 1 242 €
- c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať :

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

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

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	336 532

- d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práve, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke :
 - účtovná jednotka neužíva majetok na základe zmluvy o výpožičke
- e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva : účtovná jednotka nemá nadobudnutý alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok nezapísaný do katastra nehnuteľností
- f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty :
- g) Informácie o opravnej položke k nadobudnutému majetku účtovanej na účte 097 : - účtovná jednotka neúčtovala o opravnej položke k nadobudnutému majetku v súlade s § 86 ods. 2 Opatrenia MF SR č. 23051/2002-92
- h) Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie :
 1. náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období :
 2. neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období :
 3. aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období :
 - účtovná jednotka nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť

- i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie :
 - spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok
- j) Obstarávacia cena zložiek dlhodobého finančného majetku
 - spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok
- k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku
 - spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok
- l) Zmeny v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku
 - spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok
- m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo .
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať
 - spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok
- n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania
 - spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok, ktorý sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, oceňuje reálnou hodnotou
- o) Opravné položky k zásob
 - v spoločnosti nenastali dôvody na tvorenie opravných položiek k zásobám, z uvedeného dôvodu spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám
- p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo .
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

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

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	318 392

q) Údaje o zákazkovej výrobe

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby	2 704 741	2 534 838	2 809 719
Náklady na zákazkovú výrobu	2 663 731	2 558 294	2 768 709
Hrubý zisk / hrubá strata	41 010	- 23 456	41 010

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	5 700	868
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 862	-1 450
Suma prijatých preddavkov	8 050	0
Suma zadržanej platby		

Tabuľka č. 3

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia 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		

r) Tvorba, zníženie a zrušenie opravných položiek k pohľadávkam

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) 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	7 795	1 586		4 564	4 817
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	5 441	1 586		4 564	4 817

s) Veková štruktúra pohľadávok

9. 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	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	133 820	127 779	261 599
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2 979		2 979
Iné pohľadávky	110 014		110 014
Krátkodobé pohľadávky spolu	246 813	127 779	374 592

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo ináč zabezpečená s uvedením formy záložného práva a zabezpečenia

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo : 301 854 €

Hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať : 0 €

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		261 599
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

v) Popis odloženej daňovej pohľadávky :

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku :

11. 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	7 692	2 286
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 223	2 203
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	8 916	4 489

x) Opravné položky ku krátkodobému finančného majetku
- spoločnosť netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo :
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať :
- spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

- spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok, ktorý ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka oceňuje reálnou hodnotou

zb)

1. Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia
- spoločnosť nenadobudla vlastné akcie počas účtovného obdobia

2. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií

počas účtovného obdobia (uvádza sa percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom vlastnom imaní)

3. Počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a počet a hodnota, za akú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu
4. Počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka mala v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia (uvádza sa aj ch percentuálny podiel na upísanom základnom imaní)

zc) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období – spoločnosť naučtovala o významných položkách časového rozlíšenia

zd) majetok prenajatý formou finančného prenájmu

- spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu

G) Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) Informácie o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie

12. 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	
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	- 34 566
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	34 566
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	34 566

1. základné imanie : 7 967
splatené základné imanie : 7 967
2. hodnota upísaného vlastného imania : 7 967
3. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty
vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období: - 34 566
4. prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo
výnos, ale priamo na účty vlastného imania :
 - zmeny reálnej hodnoty majetku :
 - zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania :
 - súčet ziskov
 - súčet strát
5. zisk za akciu alebo podiel na základnom imaní :

b) Rezervy za bežné účtovné obdobie:

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

Tabuľka č. 1

Názov položky A	Bežné 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:	38 224	41 081	36 236	1 988	41 081
Zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	34 138	38 012	34 138		38 012
Rezerva na audit	950	950	950		950
Ost.nevyfakt. dodávky	136	119	136		119
Záručné opravy	3 000	2000	1 012	1 988	2 000

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:	46 312	38 224	42 386	3 926	38 224
Zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	42 373	34 138	38 447	3 926	34 138
Rezerva na audit	860	950	860		950

Ost. Nevyfakt. dodávky	79	136	79		136
Záručné opravy	3 000	3 000	3 000		3 000

c) Závazky do lehoty splatnosti : 324 122

Závazky po lehote splatnosti : 104 364

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti :

7. 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	5 135	4 317
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 135	4 317
Krátkodobé záväzky spolu	423 351	449 700
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	318 987	260 343
Záväzky po lehote splatnosti	104 364	189 357

e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo zabezpečená inou formou zabezpečenia

Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom	Popis záväzku	Názov predmetu záložného práva	Hodnota predmetu
300 000	KTK úver	Priemyselná hala	33 532
		Zásoby	318 392
		Pohľadávky	301 854

Hodnota inak zabezpečeného záväzku	Popis záväzku	Forma zabezpečenia
300 000	KZK úver	Blankozmenka
		Vinkulácia poisťného plnenia

f) Informácie o spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku :

8. 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:	16 289,68	21 195,43
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	16 289,68	21 195,43
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 834,28	3 000
Odpočítateľné	2 834,28	3 000
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	20 438,10	26 341,99
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	6 942,94	6 455,24
Uplatnená daňová pohľadávka		4 662,98
Zaúčtovaná ako náklad	1 535,25	- 3 815,72
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	3 583,73	4 662,99
Zmena odloženého daňového záväzku	- 1 079,27	- 1 801,58
Zaúčtovaná ako náklad	- 1 079,27	- 1 801,58
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

g) Závazky zo sociálneho fondu

9. 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	4 317	4 039
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 439	8 146
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		500
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 439	8 646
Čerpanie sociálneho fondu	9 205	8 368
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 551	4 317

h) Informácie o vydaných dlhopisoch :
- spoločnosť nemá vydané dlhopisy

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

10. 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 účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
A	B	c	d	e	F	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
KTK úver ČSOB	EUR	EURO RIBOR				
		+3,2% marža	07/2015	185 053		212 402

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
A	B	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						

Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

- j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období :
 - spoločnosť neúčtovala o významných položkách výdavkov budúcich období
- k) Významné položky derivátov
 - spoločnosť neúčtovala o derivátoch
- l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi :
 - spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi
- m) Majetok obstaraný formou finančného prenájmu u nájomcu
 - spoločnosť neobstarala majetok formou finančného prenájmu

H) Informácie o výnosoch

a) Tržby za vlastné výkony a tovar: 2 776 860 €

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob:

11. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) 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	0	0	2 671		- 2 671
Výrobky	328	10 616	10 616	- 10 288	0
Zvieratá					
Spolu	328	10 616	13 287	- 10 288	- 2 671
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	- 10 288	- 2 671

- c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov :
d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti
e) Významné položky finančných výnosov: 0
Celková suma kurzových ziskov : 0
- v tom hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka : 0
f) Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt: 0
g) Suma čistého obratu (osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktoré vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti napr. úrokové výnosy, dividendy, výnosy z predaja finančného majetku)

12. 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	59	
Tržby z predaja služieb	808	72 627
Tržby za tovar	68 267	73 535
Výnosy zo zákazky	2 704 152	2 367 057
Ostatné výnosy		7 776
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (ú. 642)	62 559	55 562
Čistý obrat celkom	2 835 845	2 576 557

I) Informácie o nákladoch

- a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby: Nájomné - 105 050 €
Kooperácia – 418 955
b) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti
c) Významné položky finančných nákladov
- úrok a poplatok na KTK úver : 9 902 €
Celková suma kurzových strát : 0
- v tom suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka : 0

- d) Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt: 0
- e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia individuálnej účtovnej závierky, súvisiace audítorské služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby

13. 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:	1 700	1 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 700	1 700
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J) Informácie o daniach z príjmov

- a) suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov :
- b) suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej 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:
- c) 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:
- d) suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka :
- e) odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov:

14. 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		36,84
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		281,07
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		

f) vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadbou dane z príjmov:

g) zmena sadzby dane z príjmov :

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
A	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	16 752	x	x	- 40 183	x	x
teoretická daň	x	3 685		x		
Daňovo neuznané náklady	20 143	4432		15 932		
Výnosy nepodliehajúce dani	3 000	660		3 000		

Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	6 813	1499	22			
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	27 082	5958	22	- 27 251		
Splatná daň z príjmov	x		22	x	0	23
Odložená daň z príjmov	x			x	0	
Celková daň z príjmov	x		22	x		23

K) Údaje na podsúvahových účtoch**L) Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

- a) Podmienené záväzky nevykázané v súvahe
 - spoločnosti nie sú známe podmienené záväzky nevykázané v súvahe
- b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám
- c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Budúce práva a povinnosti účtovnej jednotky nevykázané v súvahe týkajúce sa spriaznených osôb :

M) Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

- a) výška priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov:
 - Príjem zo závislej činnosti Ing. Rudolf Mičuda 10 207 €
- b) výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:
- c) pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:
 1. celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány: -
 2. celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány: -
 3. celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány: -

- d) hlavné podmienky, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté: -
- e) celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú: -

N) Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

- a) Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L. písm. b): 0
- b) Zoznam obchodov účtovnej jednotky dohodnutých s ovládanou a ovládajúcou osobou (uskutočnené i neuskutočnené obchody):
 - spoločnosť CWT Metal s.r.o. nevlastní obchodné podiely v inej spoločnosti a v spoločnosti CWT Metal s.r.o. nemá iná spoločnosť 20% obchodný podiel

O) Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

- po dni, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka do dňa jej zostavenia nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na správnosť údajov vykázaných v súvahe

P) Prehľad zmien vlastného imania**16. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania**

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	7 967				7 967
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	220 000				220 000
Zákonný rezervný fondy a nedeliteľný fond	1 195				1 195
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárny fond					
Ostatné fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	164 188		34 566		129 622
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 34 566	10 794	- 34 566		10 794

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	C	D	e	f
Základné imanie	7 967				7 967
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	220 000				220 000
Zákonný rezervný fondy a nedeliteľný fond	1 198				1 198
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárny fond					
Ostatné fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	162 938	1 250			164 188
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 750	- 34 566	1 750		-34 566

Informácie k prehľadu peňažných tokov

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

	Peňažné prostriedky	Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty
Peniaze	7 692	7 692
Účty v bankách	1 223	1 223
Kontokorentný úver	0	- 185 053
Spolu	8 915	- 176 138

Q) Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy:

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

Ozna- čenie	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	16 752	-40 183
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	45 735	40 896
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	27 045	29 362
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 (+/-)		
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	9 872	2 354
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	260	1 245
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	8 558	7 935
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)		
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 (+)		

A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent 15 (+/-)		
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	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa 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	11 690	60 795
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-11 445	92 484
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	-31 429	-32 225
A.2.3	Zmena stavu zásob (-/+)	54 564	536
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 + A1 + A2)		74 177	61 508
A.3	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.4	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-8 558	-7 935
A.5	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+,-), súčet (Z/S + A1 až A6)		65 619	53 573
A.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-778	-8 872
A.8	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.9	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+,-), súčet (Z/S + A1 až A9)		64 841	44 701
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-33 066	-8 733

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 (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou 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 finančných činností (-)		
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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu 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.20.)	-33 066	-8 733
C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8)	0	0
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	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C 2.10)	0	0
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		

C.3	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C9)	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	31 775	35 968
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-207 913	-243 881
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-176 138	-207 913
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 (+/-)	-176 138	-207 913

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie