

## A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

### A. a) Obchodné meno, sídlo, dátum založenia, dátum vzniku

Obchodné meno  
 EKOLTECH spol. s r.o.  
 Sídlo  
 984 01 Lučenec  
 Čajkovského 8  
 Dátum založenia  
 15.05.1995  
 Dátum vzniku  
 15.05.1995  
 Obchodný register Okresného Súdu Banská Bystrica, vložka č. 5993/S.

### A. b) Opis hospodárskej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
-výroba nábytku vrátane doplnkov	10.8.1998
-výroba, montáž interierov	10.8.1998
-podnikateľské poradenstvo v oblasti	
výroby nábytku	10.8.1998

### A. c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 096	998
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 139	997
počet vedúcich zamestnancov	24	23

### A. d) Ručenie spoločnosti

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

### A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

ÚJ je povinná zostavovať účtovnú závierku na základe Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. (§17ods.6 - riadna účtovná závierka)

### A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 05.06.2014

Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie

## **E. - Účtovné metódy a zásady**

### **E. a) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

### **E. b) Zmeny účtovných zásad a metód**

Účtovná jednotka v roku 2014 nemenila účtovné metódy a zásady.  
V účtovnom období 2014 účtovná jednotka nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

### **E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

#### **E. c1) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

V priebehu účtovného obdobia sme dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou ocenili obstarávacou cenou.

#### **E. c4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

V priebehu účtovného obdobia sme dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou ocenili obstarávacou cenou.

#### **E. c8) Zásoby obstarané kúpou**

V priebehu účtovného obdobia sme ocenili zásoby obstarané kúpou obstarávacou cenou.

#### **E. c9) Zásoby obstarané vlastnou činnosťou**

V priebehu účtovného obdobia sme ocenili zásoby obstarané vlastnou činnosťou vlastnými nákladmi, t.j. - priamy materiál, priame mzdy a výrobná réžia.

#### **E. c10) Zásoby obstarané iným spôsobom**

V priebehu účtovného obdobia sme ocenili bezodplatne nadobudnuté zásoby reprodukčnou obstarávacou cenou.

#### **E. c12) Pohľadávky**

V priebehu účtovného obdobia sme oceňovali pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou.

#### **E. c13) Krátkodobý finančný majetok**

V priebehu účtovného obdobia sme oceňovali krátkodobý finančný majetok menovitou hodnotou

**E. c14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**

V priebehu účtovného obdobia sme oceňovali náklady budúcich období menovitou hodnotou resp. ich prepočtom podľa počtu dní nasledujúceho obdobia na ktoré sa náklady vzťahujú.

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. c15) Závazky, rezervy, dlhopisy, úvery a pôžičky**

V priebehu účtovného obdobia sme oceňovali záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou.

V priebehu účtovného obdobia sme účtovali o rezervách a oceňovali ich v hodnote očakávanej výšky záväzku vypočítanou na základe známych skutočností ku dňu zostavovania účtovnej závierky.

**E. c16) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**

V priebehu účtovného obdobia sme výdavky a výnosy budúcich období ocenili menovitou hodnotou. 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. c17) Deriváty**

K 31.12.2014 sme deriváty - forwardy prepočítali kurzom ECB platným v deň uzatvorenia účtovných kníh na reálnu hodnotu.

**E. c21) Daň z príjmov**

V priebehu účtovného obdobia sme daň z príjmov ocenili menovitou hodnotou.

**Odpisový plán****Dlhodobý nehmotný majetok**

Vnútropodnikovou smernicou účtovná jednotka stanovila odpisový plán pre dlhodobý nehmotný majetok nasledovne:

-nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,- € alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu 518 - ostatné služby.

-nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 2 400,-€ a doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok účtovná jednotka zaradila do dlhodobého nehmotného majetku na účet 013 - Softvér, 014 - Oceniteľné práva a odpisuje rovnomerne podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania.

**Dlhodobý hmotný majetok**

Vnútropodnikovou smernicou účtovná jednotka stanovila pravidlá pre odpisovanie dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

-hmotný majetok ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,-€ alebo nižšie účtuje účtovná jednotka v zásobách a vedie v OTE.

-hmotný majetok ktorého ocenenie je vyššie ako 1 700,- € a doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok účtovná jednotka zaradila do dlhodobého hmotného majetku a účtuje o nich na účte 021 a 022 a odpisuje rovnomerne podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania.

**E. e) Dotácie na obstaranie majetku**

Dňa 25.10.2005 bola uzatvorená "Zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku - kód projektu 11110400030 - súkromný sektor" medzi:

Slovenskou republikou, v mene ktorej koná: Sprostredkovateľský orgán pod Riadiacim orgánom pre Sektorový operačný program Priemysel a služby, ktorý je Vykonávateľom štátnej pomoci: Slovenská energetická agentúra, Bratislava 27 na jednej strane a medzi našou spoločnosťou za účelom spolufinancovania realizácie projektu: Zníženie spotreby energie pri odsávaní odpadu z výrobných procesov v hodnote 4 508 935,60 Sk t.j. 149 669,24€.

Hodnota dotácie sa rozpúšťa mesačne pomernou časťou účtovných odpisov do výnosov, rozpúšťanie účtovných odpisov sme ukončili v mesiaci február 2014.

**F. - Údaje o aktívach****Dlhodobý nehmotný majetok**

F. a1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		492 336	35 200			970		528 506
Prírastky						131 126		131 126
Úbytky								
Presuny		40 523				-40 523		0
Stav na konci účtovného obdobia		532 859	35 200			91 573		659 632
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		436 035	5 324					441 359
Prírastky		26 429	8 800					35 229
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		462 464	14 124					476 588
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		56 301	29 876			970		87 147
Stav na konci účtovného obdobia		70 395	21 076			91 573		183 044

<b>F. a2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok</b>								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>445 838</b>	<b>6 200</b>			<b>0</b>		<b>452 038</b>
Prírastky						76 468		76 468
Úbytky								
Presuny		46 498	29 000			-75 498		0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>492 336</b>	<b>35 200</b>			<b>970</b>		<b>528 506</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>337 040</b>	<b>258</b>					<b>337 298</b>
Prírastky		98 995	5 066					104 061
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>436 035</b>	<b>5 324</b>					<b>441 359</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>108 798</b>	<b>5 942</b>			<b>0</b>		<b>114 740</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>56 301</b>	<b>29 876</b>			<b>970</b>		<b>87 147</b>

<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>
--------------------------------

F. a3) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	466 354	5 667 263	20 989 985				980	63 597	27 188 179
Prírastky							1 418 298	1 298 232	2 716 530
Úbytky			211 774,00						211 774
Presuny		250 488	1 107 139				-1 357 627	-902 865	-902 865
Stav na konci účtovného obdobia	466 354	5 917 751	21 885 350				61 651	458 964	28 790 070
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		379 050	13 970 055						14 349 105
Prírastky		236 218	1 844 167						2 080 385
Úbytky			211 774						211 774
Stav na konci účtovného obdobia		615 268	15 602 448						16 217 716
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	466 354	5 288 213	7 019 930				980	63 597	12 839 074
Stav na konci účtovného obdobia	466 354	5 302 483	6 282 902				61 651	458 964	12 572 354

F. a4) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	466 354	4 752 754	18 766 164				194 616	317 915	24 497 803
Prírastky							2 995 266	2 097 182	5 092 448
Úbytky			50 572					2 351 500	2 402 072
Presuny		914 509	2 274 393				-3 188 902		0
Stav na konci účtovného obdobia	466 354	5 667 263	20 989 985				980	63 597	27 188 179
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		162 136	12 172 648						12 334 784
Prírastky		216 914	1 912 384						2 129 298
Úbytky			114 977						114 977
Stav na konci účtovného obdobia		379 050	13 970 055						14 349 105
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	466 354	4 590 618	6 593 516				194 616	317 915	12 163 019
Stav na konci účtovného obdobia	466 354	5 288 213	7 019 930				980	63 597	12 839 074

F. b) Poistenie majetku				
Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
Živelné poistenie	dlhodobý majetok	KOOPERATÍVA, poisťovňa a.s.	40 364 198	33 341 273
Poistenie pre prípad odcudzenia	dlhodobý majetok	KOOPERATÍVA, poisťovňa a.s.	20 100	20 100
Poistenie elektroniky	dlhodobý majetok	KOOPERATÍVA, poisťovňa a.s.	100 000	100 000
Živelné poistenie	súbor zásob	KOOPERATÍVA, poisťovňa a.s.	6 043 333	6 043 333
Poistenie pre prípad odcudzenia	súbor zásob	KOOPERATÍVA, poisťovňa a.s.	16 700	16 700
SPOLU			46 544 331	39 521 406

V roku 2013 sme so Slovenskou poisťovňou Allianz, a.s. uzatvorili poisťnú zmluvu pre Poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu, na poisťnú sumu 200 000,-- €.

<b>F. c2) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo</b>	
Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4 539 563

Zmluva o zriadení záložného práva v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s. Bratislava, č. V1288/12 z 3.7.2012  
 Záložné právo č.V 487/12 z 27.3.2013  
 Záložné právo č. V2056/14 z 6.8.201

<b>F. r) Zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam</b>					
Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	74 837			10 148	64 689
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>SPOLU</b>	<b>74 837</b>			<b>10 148</b>	<b>64 689</b>

V účtovnom období sme zúčtovali opravnú položku z dôvodu odpisu premlčaných pohľadávok.

### **F. s) Veková štruktúra pohľadávok**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné –odložená daň	14 232		14 232
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>	<b>14 232</b>		<b>14 232</b>

<b>spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	6 311 872	1 320 014	7 631 886
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	40 000		40 000
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 647 535		1 647 535
Iné pohľadávky	48 403		48 403
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>8 047 810</b>	<b>1 320 014</b>	<b>9 367 824</b>

<b>F. v) Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok</b>		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>1 042 383</b>	<b>999 721</b>
odpočítateľné	14 232	16 519
zdaniteľné	1 028 151	999 721
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>22</b>	<b>22</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>14 232</b>	<b>16 519</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>2 287</b>	<b>13 582</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	2 287	13 582
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>226 193</b>	<b>219 939</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>6 254</b>	<b>14 674</b>
Zaúčtovaná ako náklad	6 254	14 674
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Zostatok odloženého daňového záväzku k 31.12.2013 predstavuje čiastku 219 938,53,- € z rozdielu zostatkovej ceny účtovnej a zostatkovej ceny daňovej DHM.

Zostatok odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2013 predstavuje hodnotu 16 519,20,- € vytvorenú za OP k pohľadávkam v hodnote 16464,20,- €. vytvorenú za neuhradenú zmluvnú pokutu vo výške 55,- €.

Zostatok odloženého daňového záväzku k 31.12.2014 predstavuje čiastku 226 193,32,- € z rozdielu zostatkovej ceny účtovnej a zostatkovej ceny daňovej DHM.

Zostatok odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2014 predstavuje hodnotu 14 231,56,- € vytvorenú za OP k pohľadávkam.

<b>F. w1) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančního majetku 1</b>		
Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	15 275	10 875
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 858 773	7 258 340
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>SPOLU</b>	<b>3 874 048</b>	<b>7 269 215</b>

#### **F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

V účtovnom období sme časovo rozlišovali náklady budúcich období a to:		Bezprostredne predchádzajúce obdobie
NBO dlhodobé - z toho:	5 046,-- €	2 944,-- €
- údržba softvéru	5 046,-- €	2 760,-- €
- havarijné poistenie motor.vozidiel	-	184,-- €
NBO krátkodobé - z toho:	16 548,-- €	21 742,-- €
- predplatné časopisov	1 961,-- €	1 450,-- €
- údržba SW	8 619,-- €	5 234,-- €
- reklama	1 082,-- €	810,-- €
- FSC poplatok	207,-- €	944,-- €
- telef. a mobilné služby	-	944,-- €
- nájomné	1 594,-- €	218,-- €
- poistenie majetku	2 209,-- €	8 213,-- €
- ostatné	876,-- €	3 929,-- €

## **G. - Údaje o pasívach**

### **G. a2) Hodnota upísaného vlastného imania**

Hodnota upísaného a splateného základného imania je 16 597,-- EUR.

V účtovnom období mimoriadne valné zhromaždenie spoločnosti schválilo zvýšenie základného imania vo výške 8 403,50 EUR, z nerozdeleného zisku minulých rokov. Do uzatvorenia účtovného obdobia zápis do Obchodného registra nebol uskutočnený.

### **G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku**

#### **G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období**

Název položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	5 980 774

<b>G. a3a2) Rozdelenie účtovného zisku v bežnom účtovnom období</b>	
Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
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	5 980 774
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>SPOLU</b>	<b>5 980 774</b>

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia 5.6.2014 účtovný zisk za rok 2013 vo výške 5 980 774,20 € bol preúčtovaný do nerozdeleného zisku minulých rokov.

**G. a4) Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania, uvádza sa aj súčet ziskov a strát**

V účtovnom období sme účtovali o strate z prekurzovania forwardových operácií k 31.12.2014. na MD 414 vo výške 2 274,24 €. a o zisku na D 414 vo výške 4 841,43 €.

### **G. b) Rezervy**

<b>G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie</b>					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>22 840</b>	<b>7 947</b>	<b>6 008</b>	<b>1 898</b>	<b>22 881</b>
Nevyčerpané dovolenky	16 748	5 878	4 444	1 404	16 778
Odvody do fondov na nevyč. dovolenky	6 092	2 069	1 564	494	6 103
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>423 763</b>	<b>381 229</b>	<b>422 722</b>	<b>628</b>	<b>381 642</b>
Nevyčerpaná dovolenka	299 020	259 696	299 020		259 696
Odvody do fondov	105 034	91 160	105 034		91 160
Nevyfakturované služby	8 500	13 436	8 500		13 436
Penále a úroky z omeškania	265			32	233
Úroky z omeškania	260			80	180
Odchodné	5 497	12 610	5 497		12 610
Odvody na odchodné	1 878	4 327	1 362	516	4 327
Odstupné	2 448		2 448		
Odvody na odstupné	861		861		

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv sú roky 2015- 2016 a pri krátkodobých rezervách rok 2015.

<b>G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>14 345</b>	<b>9 917</b>	<b>1 392</b>	<b>30</b>	<b>22 840</b>
Nevyčerpané dovolenky	10 465	7 335	1 030	22	16 748
Odvody do fondov na nevyč. dovolenky	3 880	2 582	362	8	6 092
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>322 734</b>	<b>423 238</b>	<b>314 535</b>	<b>7 674</b>	<b>423 763</b>
Nevyčerpaná dovolenka	229 041	299 020	224 833	4 208	299 020
Odvody do fondov	80 413	105 034	78 909	1 504	105 034
Nevyfakturované služby	7 850	8 500	7 850		8 500
Penále a úroky z omeškania	265				265
Úroky z omeškania	390			130	260
Odchodné	3 533	5 497	2 204	1 329	5 497
Odvody na odchodné	1 242	1 878	739	503	1 878
Odstupné		2 448			2 448
Odvody na odstupné		861			861

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv sú roky 2014 - 2015 a pri krátkodobých rezervách rok 2014.

<b>G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti</b>		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>10 932 864</b>	<b>11 938 000</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 932 864	11 938 000
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>3 660 253</b>	<b>2 873 970</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 658 429	2 742 208
Záväzky po lehote splatnosti	1 824	131 762

**G. e) Údaje o hodnote záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia**

V účtovnom období sme nemali zabezpečené záväzky /s výnimkou úveru/ záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

<b>G. g) Záväzky zo sociálneho fondu</b>		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>16 443</b>	<b>23 337</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	53 702	50 243
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>53 702</b>	<b>50 243</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>65 092</b>	<b>57 137</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>5 053</b>	<b>16 443</b>

Účtovná jednotka v účtovnom období tvorila SF vo výške 0,6% zo základu, ktorým je súhrn hrubých miezd za kalendárny rok a použila ako príspevok zamestnancom na stravovanie vo výške 53 603,--€ a hodnotu 11 489,-- € použila na nákupné poukážky pre zamestnancov ÚJ.

**G. i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci**

<b>G. i1) Bankové úvery</b>						
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
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
Terminovaný úver 421/2012/UZ	EUR		25.4.2017	1 782 000		3 114 000
Terminovaný úver - krátkodobá časť	EUR		31.12.2015	1 332 000		1 332 000
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
Kontokorentný úver 422/2012/UZ	EUR		13.5.2015	5 644 506		3 972 352

<b>G. i2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci</b>						
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
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

Dňa 28.11.2012 na základe Zmluvy o pôžičke spoločnici poskytli bezúročnú pôžičku na dobu neurčitú vo výške 13 701 618,-- €. V roku 2013 a 2014 bola čiastočne splatená.

#### **G. j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

Výdavky budúcich období - krátkodobé v bežnom účtovnom období  
- reklamácia 7 473,-- €

<b>G. k1) Významné položky derivátov - účtovná hodnota</b>			
Názov položky	Účtovná hodnota pohľadávky	Účtovná hodnota záväzku	Dohodnutá cena podkladového nástroja
<b>Zabezpečovacie deriváty, z toho:</b>		<b>285 225</b>	<b>90 000 000</b>

Dňa 16.12.2014 sme uzatvorili s VÚB bankou a.s. obchod typu Forward, ktorého lehota plnenia pripadla na obdobie od 30.1.2015. V rámci tohoto obchodu sme kupovali HUF v objeme 30 000 000,- HUF, ktoré použijeme na úhradu našich záväzkov z obchodného styku v mesiaci január 2015.

Dňa 19.12.2014 sme uzatvorili ďalší obchod typu FORWARD, ktorého lehota plnenia pripadla na obdobie od 27.2.2015. V rámci tohoto obchodu sme kupovali HUF v objeme 30 000 000,- HUF, ktoré použijeme na úhradu našich záväzkov v mesiaci február 2015.

Dňa 19.12.2014 sme uzatvorili ďalší obchod typu FORWARD, ktorého lehota plnenia pripadla na obdobie od 31.3.2015. V rámci tohoto obchodu sme kupovali HUF v objeme 30 000 000,- HUF, ktoré použijeme na úhradu našich záväzkov v mesiaci marec 2015.

Uzatvorené obchody typu Forward s VÚB bankou v mesiaci december 2014 realizované v roku 2015 k 31.12.2014 sme prepočítali kurzom ECB, kde nám vznikol oceňovací rozdiel vo výške 1900,-- €

<b>G. k2) Významné položky derivátov - vplyv zmeny reálnej hodnoty</b>				
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia	Bežné účtovné obdobie - Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na vlastné imanie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na vlastné imanie
<b>Zabezpečovacie deriváty, z toho:</b>		<b>1 990</b>		<b>-668</b>

Uzatvorené obchody typu Forward s VÚB bankou v mesiaci december 2014 - realizované v roku 2015 k 31.12.2014 sme prepočítali kurzom ECB, kde nám vznikol oceňovací rozdiel vo výške 1 990,-- €

## H. - Údaje o výnosoch

### H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Tržby za predané výrobky a vlastné výkony v účtovnom období boli vo výške 85 093 329,-- €. Z toho 250 337,-- € za predaj výrobkov a 1 014,-- € za predaj vlastných výkonov na území SR. 59 279 563,-- € za predaj výrobkov do členských štátov EU a 25 562 415,-- € za predaj výrobkov do ostatných štátov.

<b>H. b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob</b>					
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	896 733	718 139	715 407	178 594	2 732
Výrobky	1 732 358	900 114	1 279 168	832 244	-379 054
Zvieratá					
<b>Spolu</b>	<b>2 629 091</b>	<b>1 618 253</b>	<b>1 994 575</b>	<b>1 010 838</b>	<b>-376 322</b>
Manká a škody				101 241	94 883
Reprezentačné					
Dary				3 232	
Iné					
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>				<b>1 115 311</b>	<b>-281 439</b>

Rozdiel vo výške 101 241,-- EUR vznikol z dôvodu vyradených dielcov z nedokončenej výroby do škody. Rozdiel vo výške 3 232,-- EUR vznikol z darovania hotových výrobkov do Detského domova.

**H. c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov**

V účtovnom období sme účtovali o aktivácii materiálu vo výške 36 233,--€ .

**H. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti**

Celková hodnota ostatných položiek výnosov z hospodárskej činnosti v účtovnom období - 616 235,-- € z toho

- náhrada škody zamestnancami	30 749,--
- náhrada škody - plnenie poisťovne	29 675,--
- náhrada škody od dodávateľov	73 545,--
- výnosy z postúpenej pohľadávky	-
- výnosy z odpadov	19 325,--
- úľava na dani	324 433,--
- ostatné	119 182,--

Celková hodnota ostatných položiek výnosov z hospodárskej činnosti v bezprostredne predchádzajúce obdobie 1 628 582,--

- náhrada škody zamestnancami	30 519,--
- náhrada škody - plnenie poisťovne	114 598,--
- náhrada škody od dodávateľov	70 938,--
- výnosy z postúpenej pohľadávky	145 806,--
- výnosy z odpadov	33 138,--
- úľava na dani	1 164 553,--
- ostatné	69 030,--

**H. e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov**

Celková hodnota finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov v účtovnom období 90 130,--€

z toho:	
- kurzové zisky celkom :	50 036,--
z toho kurzové zisky ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 350,--
- ostatné položky finančných výnosov celkom:	40 094,--
z toho:	
- výnosové úroky	14 155,--
- výnosy z forwardových operácií	25 939,--
- ostatné výnosy	0,-

Celková hodnota finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov bezprostredne predchádzajúce obdobie 201 504,--

- kurzové zisky celkom :	24 702,--
z toho kurzové zisky ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	722,--
- ostatné položky finančných výnosov celkom:	176 802,--
z toho:	
- výnosové úroky	82 227,--
- výnosy z forwardových operácií	94 569,--
- ostatné výnosy	6,--

**H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	85 092 315	77 982 324
Tržby z predaja služieb	1 014	3 459
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>SPOLU</b>	<b>85 093 329</b>	<b>77 985 783</b>

## I. - Údaje o nákladoch

### I. a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Celková suma nákladov za poskytnuté služby 1 381 014,00 EUR

z toho:

- opravy a udrzovanie	617 406,00
- cestovné náklady	61 588,00
- preprava	86 207,00
- poradenské služby	97 250,00
- telekomunikačné služby	36 323,00
- strážna služba	72 786,00
- náklady na reklamu	12 228,00
- nájomné	21 553,00
- náklady na revízie	40 244,00
- čistiace služby	48 465,00
- náklady na testovanie	81 975,00

- ostatné služby 204 989,00

Celková suma nákladov za poskytnuté služby bezprostredne predchádzajúce obdobie 1 826 186,00 EUR

z toho:

- opravy a udrzovanie	1 157 616,00
- cestovné náklady	52 384,00
- preprava	56 881,00
- poradenské služby	86 396,00
- telekomunikačné služby	27 867,00
- strážna služba	74 256,00
- náklady na reklamu	16 187,00
- nájomné	38 704,00
- náklady na revízie	20 623,00
- čistiace služby	15 997,00
- náklady na testovanie	-
- ostatné služby	279 275,00

### I. b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Ostatné náklady z HČ za účtovné obdobie - 92 418 454,00 EUR

Bezprostredne predchádzajúce obdobie 76 636 684,00

z toho:

- spotreba materiálu a energie	67 010 719,00	54 693 836,00
- mzdové náklady	10 137 250,00	9 428 494,00
- náklady na sociálne poistenie	3 592 012,00	3 308 095,00
- sociálne náklady na stravu	181 561,00	159 760,00
- na ochranné pomôcky	84 703,00	65 822,00
- ostatné	89 746,00	66 164,00
- daň z nehnuteľností	36 811,00	36 811,00
- daň z motorových vozidiel	3 607,00	4 606,00
- ostatné nepriame dane	16 959,00	15 426,00
- odpisy DNHM	35 229,00	104 060,00
- odpisy DHM	2 066 338,00	2 050 805,00
- ZC predaného materiálu	8 950 471,00	6 312 305,00
- ZC predaného DHM	14 047,00	14 088,00
- manká a škody	124 711,00	95 976,00
- opravná položka k pohľadávkam	-10 148,00	64 398,00
- ostatné náklady na HČ	74 289,00	216 048,00

**I. c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Celkom finančné náklady a celková suma kurzových strát za účtovné obdobie - 274 976,00 EUR

z toho:

- kurzové straty z toho:	179 124,00
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	64 028,00
- ostatné položky finančných nákladov, z toho:	95 852,00
- nákladové úroky	69 530,00
- bankové výlohy	9 959,00
- náklady na forwardové operácie	16 663,00

Bezprostredne predchádzajúce obdobie finančné náklady a celková suma kurzových rozdielov 251 312,00 EUR

z toho

- kurzové straty z toho:	126 200,00
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	28 070,00
- ostatné položky finančných nákladov, z toho:	125 112,00
- nákladové úroky	96 709,00
- bankové výlohy	7 570,00
- náklady na forwardové operácie	20 833,00

**I. e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>18 800</b>	<b>16 300</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 800	12 800
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	6 000	3 500
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

## J. - Údaje o daniach z príjmov

<b>J. a) Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov</b>		
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		13 582
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		-14 675
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložená daň. 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		

<b>J. f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením</b>						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 095 673			7 423 831		
teoretická daň		461 048	22,00		1 707 481	23,00
Daňovo neuznané náklady	137 328	30 212	1,44	165 589	38 085	0,51
Výnosy nepodliehajúce dani	-389 631	-85 719	-4,09	-1 260 327	-289 875	-3,90
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné		2 690			15 623	
<b>Spolu</b>	<b>1 843 370</b>	<b>408 231</b>	<b>19,48</b>	<b>6 329 093</b>	<b>1 471 314</b>	<b>19,82</b>
Splatná daň z príjmov		408 231	19,48		1 130 130	18,82
Odložená daň z príjmov		8 542	0,41		37 660	0,63
Celková daň z príjmov		416 773	19,89		1 167 790	19,44

Rozhodnutím č. 17/2012 Ministerstva hospodárstva SR dňa 22.10.2012 bola schválená investičná pomoc na realizáciu investičného zámery "Rozšírenie existujúceho podniku na výrobu pigmentových nábytkárskych výrobkov" v maximálnej nominálnej výške 3 859 000 Eur vo forme úľavy na dani z príjmu podľa paragrafu 2 ods. 1 písm. b) zákona o investičnej pomoci. Pomerná časť úľavy na dani v účtovnom období bola vypočítaná koeficientom 0,80.

## K. - Údaje o podsúvahových účtoch

### K) Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu

Za rok 2014 vedíme na podsúvahových účtoch nasledovné položky:

- odpísané pohľadávky vo výške 38 259,-- €
- prenajatý majetok - pozemky vo výške 3 653,-- €
- majetok CO vo výške 3 360,-- €
- záväzky z opcií vo výške 285 225,-- €
- pohľadávky z opcií 287 125,--€

**M. - Údaje o príjmoch a výhodách orgánov účtovnej jednotky****M. a) Výška priznaných odmien za účtovné obdobie**

Členovia orgánov poberajú len príjmy zo závislej činnosti v zmysle zásad o odmeňovaní spoločnosti.

**M. c) Pôžičky**

V účtovnom období sme poskytli krátkodobú bezúročnú pôžičku pre spoločníka vo výške 40 000,--€

**N. - Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb****N. a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

% uskutočnených obchodov na základe obvyklých obchodných podmienok z celkového objemu realizovaných obchodov účtovnou jednotkou:

Spriaznená osoba:

- Europak s.r.o. - kúpa materiálu 2,45%
- EGAL, a.s. - kúpa služieb 0,19%
- PRINT TRADE s.r.o. - kúpa ET zariadenia a technológií 0,12%

**O. - Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Na základe Ručiteľskej listiny č. 10/RL/2015 dňa 17.3.2015 účtovná jednotka sa stala ručiteľom pre tretiu osobu za riadne a včasné splnenie všetkých zabezpečených záväzkov v prospech veriteľa.

<b>P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežné účtovné obdobie</b>					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	16 597				16 597
Zmena základného imania				8403	8403
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-668	1900	668		1900
Zákonný rezervný fond	1 660				1 660
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 709 754			5 972 371	11 682 125
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 980 774	1 678 900		-5 980 774	1 678 900

<b>P. 2) Zmeny vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	16 597				16 597
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-17 857	-668	-17 857		-668
Zákonný rezervný fond	1 660				1 660
Nerozdelený zisk minulých rokov	99 000	772 659		4 838 095	5 709 754
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 838 095	5 980 774		-4 838 095	5 980 774

**PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (nepriama metóda vykazovania)**  
( CASH FLOW STATEMENTS )

**Peňažné toky z prevádzkovej činnosti**

Označenie položky	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 095 673	7 423 831
<b>A.1.</b>	<b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13) (+/-)</b>	<b>1 830 895</b>	<b>1 477 246</b>
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	2 101 567	2 168 954
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení 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 (+/-)	40	8 495
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-10 148	64 398
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-36 063	-792 097
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	69 230	96 709
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-14 155	-82 227
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 (+)	63 726	27 086
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-18 869	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňaž. charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospod. z bežnej činnosti, s výnimkou tých ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach (+/-)	-324 433	-14 072
<b>A.2.</b>	<b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1 až A.2.4.)</b>	<b>-4 554 884</b>	<b>-1 018 946</b>
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkových činností (-/+)	-580 143	898 452
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	727 869	-1 801 540
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-4 702 610	-115 858
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (len toho, ktorý nie je súčasťou peňažných ekvivalentov) (-/+)		
A*	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach Cash Flow (+/-) (súčet Z/S + A.1.+A.2.)</b>	<b>-628 316</b>	<b>7 882 131</b>
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invest. činností (+)	14 155	82 227
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-69 230	-96 709
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividend a iné podiely na zisku (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkových činností (+/-) súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>	<b>-683 391</b>	<b>7 867 649</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky z výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností, alebo finančných činností (-/+)	-227 847	-460 184
A.8.	Prijmy výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na prevádzkovú čin. (+)		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A 1 až A 9)</b>	<b>-911 238</b>	<b>7 407 465</b>

## Peňažné toky z investičnej činnosti

Ozn. polož.	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
B.1.	Výdavky s obstaraním DNM (-)	-131 126	-75 498
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM (-)	-1 725 874	-2 942 100
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 a obchod. (-)		
B.4.	Príjmy z predaja DNM (+)		
B.5.	Príjmy z predaja DHM (+)	32 917	
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 a 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 UJ inej UJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných UJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých UJ tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných UJ, 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 učené 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 považujú za peňažné toky z finančných činností (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je možné ich začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na inv.činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 19)</b>	<b>-1 824 083</b>	<b>-3 017 598</b>

Peňažné toky z finančnej činnosti			
Ozn. polož.	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
<b>C.1.</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní ( súčet C.1.1 až C.1.8.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vl.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 zo znížením fondov vytvorených účt. 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 vl.imania (-)		
<b>C.2</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9.)</b>	<b>-659 846</b>	<b>713 485</b>
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 účt.jednotke poskytla banka s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1 672 154	3 377 485
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla UJ banka s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-1 332 000	-2 664 000
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 000 000	
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 UJ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov(+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti CF (-)		
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 výnikom tých čo 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 obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov UJ, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na finanč.činnosti (+)		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na finan.činnosti (-)		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančných činností (súčet C 1 až C 9)</b>	<b>-659 846</b>	<b>713 485</b>

Ozn. polož.	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
D.	Čisté zvýšenie, alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-3 395 167	5 103 352
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	7 269 215	2 165 863
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 874 048	7 269 215
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 ku koncu účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 874 048	7 269 215



