

### Poznámky k účtovnej závierke za rok 2014

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/18009/2014-74 – FS č.10/2014)

| Názov položky    | Bežné účtovné obdobie       |
|------------------|-----------------------------|
| Obchodné meno:   | TATRAKON spol. s r. o.      |
| Sídlo:           | Alžbetina 23, 058 01 Poprad |
| Dátum založenia: | 11.05.1994                  |
| Dátum vzniku:    | 30.06.1994                  |

#### Časť A. písm. b) prílohy č. 3

##### Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR :

- nákup a predaj základných potravinárskych surovín
- výroba priemyselných potravinárskych výrobkov, hotových jedál, sušených húb, mäsových konzerv, textúratorov
- maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- ubytovacie služby
- príprava a predaj na priamu konzumáciu jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom

#### 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                                    | 162                   | 160                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 161                   | 159                                          |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 14                    | 13                                           |

#### Časť A. písm. d) prílohy č. 3

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej účtovnej jednotke.

#### Časť A. písm. e) prílohy č. 3

Účtovná závierka je zostavená v zmysle §17 ods. 6 zákona 431/2002 Zb. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadna k poslednému dňu účtovného obdobia za obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

#### Časť A. písm. f) prílohy č. 3

Účtovná závierka za rok 2013 bola schválená valným zhromaždením spoločníkov dňa 21.03.2014 .

**Časť D. prílohy č. 3**

Zoznam informácií, ktoré sú súčasťou poznámok

- a) použité účtovné zásady a účtovné metódy
- b) údaje vykázané na strane aktív súvahy
- c) údaje vykázané na strane pasív súvahy
- d) výnosy
- e) náklady
- f) dane z príjmov
- g) údaje na podsúvahových účtoch
- k) prehľad zmien vlastného imania
- l) prehľad peňažných tokov

**Časť E. prílohy č. 3**

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu **nepretržitého pokračovania** vo svojej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady spoločnosť nemenila, s výnimkou tých, ktoré boli vyvolané zmenou legislatívy.

**Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku:**

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky **ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu**.

Jednotlivé zložky majetku a záväzkov v účtovníctve a v účtovnej závierke sú ocenené takto:

- a) dlhodobý majetok a jeho technické zhodnotenie sa oceňuje **obstarávacími cenami**.

Obstarávacía cena sa skladá z ceny obstarania a nákladov spojených s obstaraním. Nakúpený dlhodobý majetok sa účtuje na účet 042 alebo 041 – Obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku vrátane nákladov napr. na dopravu, montáž a pod.. Po zistení obstarávacej ceny sa dlhodobý majetok zaradi do užívania na základe záznamu o zaradení. Záznam obsahuje okrem popisných údajov aj odpisovú skupinu a spôsob odpisovania.

- b) zásoby:

Nakupované zásoby sa oceňujú **pevnými cenami**. Spoločnosť používa **A spôsob** účtovania zásob.

Obstarávacía cena je rozdelená na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, clo, ...)

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou (nedokončená výroba a hotové výrobky) sa oceňujú **vlastnými nákladmi**. Vlastnými nákladmi sú priame náklady t. j. priamy materiál (suroviny a obaly) a priame mzdy.

- c) peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky sa oceňujú **nominálnymi hodnotami**

- d) cenné papiere sa oceňujú **cenami obstarania**.

**Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie:**

Daň z príjmu sa oceňuje **nominálnou hodnotou**. Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznané náklady a nezdaňované výnosy.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou

- b) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období
- c) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy a o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

### Odpisovanie investičného majetku

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku sa nerovnajú daňovým odpisom.

Zaradený dlhodobý hmotný a nehmotný majetok je zaradený do odpisových skupín podľa zák. 595/2003 Z.z. o daniach z príjmov. Spoločnosť používa rovnomerné aj zrýchlené odpisy. Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu opotrebenia.

Drobný nehmotný majetok do 1.000,-€ účtuje spoločnosť jednorázovo na príslušný účet 518 A.

Drobné predmety do 350,- € vrátane, sa účtuje na účet 501 A.

Drobný dlhodobý hmotný majetok nad 350,-€ do 1.700,- sa účtuje na účte 022 A sa odpisuje na základe určeného odpisového plánu min. 13 mesiacov podľa predpokladanej doby životnosti majetku. Evidencia o tomto majetku sa vedie v programe Apso.

### Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období

V roku 2014 bola do výnosov zúčtovaná časť investičných dotácií poskytnutých v rokoch 2004-2012 v hodnote **47 728,-€** zodpovedajúca príslúchajúcej časti **daňových** odpisov.

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |                 |                             |        |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
| a                                  | b                           | c       | d                | e        | f           | g               | h                           | i      |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 112981  |                  |          |             | 0               |                             | 112981 |
| Prírastky                          |                             | 10548   |                  |          |             |                 |                             | 10548  |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 123528  |                  |          |             |                 |                             | 123528 |
| Oprávky                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | -94963  |                  |          |             |                 |                             | -94963 |
| Prírastky                          |                             | -6537   |                  |          |             |                 |                             | -6537  |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | -101500 |                  |          |             |                 |                             | -10500 |

|                                    |  |       |  |  |  |   |  |       |
|------------------------------------|--|-------|--|--|--|---|--|-------|
| Opravné položky                    |  |       |  |  |  |   |  |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |       |  |  |  |   |  |       |
| Prírastky                          |  |       |  |  |  |   |  |       |
| Úbytky                             |  |       |  |  |  |   |  |       |
| Presuny                            |  |       |  |  |  |   |  |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |       |  |  |  |   |  |       |
| Zostatková hodnota                 |  |       |  |  |  |   |  |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 18018 |  |  |  | 0 |  | 18018 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 22028 |  |  |  |   |  | 22028 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |               |          |             |                 |                             |        |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
| a                                  | b                                            | c       | d             | e        | f           | g               | h                           | i      |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 99965   |               |          |             | 3680            |                             | 103645 |
| Prírastky                          |                                              | 18402   |               |          |             |                 |                             | 18402  |
| Úbytky                             |                                              | 5386    |               |          |             | 3680            |                             | 9066   |
| Presuny                            |                                              |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 112981  |               |          |             | 0               |                             | 112981 |
| Oprávk                             |                                              |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | -99965  |               |          |             |                 |                             | -99965 |
| Prírastky                          |                                              | -384    |               |          |             |                 |                             | -384   |
| Úbytky                             |                                              | -5386   |               |          |             |                 |                             | -5386  |
| Presuny                            |                                              |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | -94963  |               |          |             |                 |                             | -94963 |
| Opravné položky                    |                                              |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Prírastky                          |                                              |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                                              |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Presuny                            |                                              |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |               |          |             |                 |                             |        |

|                                    |  |       |  |  |  |      |  |       |
|------------------------------------|--|-------|--|--|--|------|--|-------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 0     |  |  |  | 3680 |  | 3680  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 18018 |  |  |  | 0    |  | 18018 |

**3. 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 | 0                                |

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

| Tabuľka č.<br>1 Dlhodobý<br>hmotný majetok<br><br>a | Bežné účtovné obdobie |                 |                                                                           |                                                              |                                                   |                         |                                  |                                                    |                |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------|----------------|
|                                                     | Pozemky<br><br>b      | Stavby<br><br>c | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí<br><br>d | Pesto-<br>vateľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov<br><br>e | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá<br><br>f | Ostatný<br>DHM<br><br>g | Obsta-<br>rávaný<br>DHM<br><br>h | Poskytn<br>uté<br>preddav<br>ky<br>na DHM<br><br>i | Spolu<br><br>j |
| Prvotné ocenenie                                    |                       |                 |                                                                           |                                                              |                                                   |                         |                                  |                                                    |                |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia            | 170485                | 1340516         | 4333761                                                                   |                                                              |                                                   | 816882                  | 50264                            |                                                    | 6711908        |
| Prírastky                                           | 1125000               | 63001           | 59838                                                                     |                                                              |                                                   | 248053                  | 147332<br>5                      |                                                    | 2969217        |
| Úbytky                                              |                       |                 | 61606                                                                     |                                                              |                                                   | 106868                  | 149589<br>2                      |                                                    | 1664366        |
| Presuny                                             |                       |                 |                                                                           |                                                              |                                                   |                         |                                  |                                                    |                |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia               | 1295485               | 1403517         | 4331993                                                                   |                                                              |                                                   | 958067                  | 27697                            |                                                    | 8016759        |
| Oprávky                                             |                       |                 |                                                                           |                                                              |                                                   |                         |                                  |                                                    |                |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia            |                       | -759035         | -2952050                                                                  |                                                              |                                                   | -729338                 | 0                                |                                                    | -4440423       |
| Prírastky                                           |                       | -76161          | -345833                                                                   |                                                              |                                                   | -77915                  |                                  |                                                    | -499909        |
| Úbytky                                              |                       |                 | -61605                                                                    |                                                              |                                                   | -106868                 |                                  |                                                    | -168473        |
| Presuny                                             |                       |                 |                                                                           |                                                              |                                                   |                         |                                  |                                                    |                |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia               |                       | -835196         | -3236278                                                                  |                                                              |                                                   | -700385                 |                                  |                                                    | -4771859       |
| Opravné položky                                     |                       |                 |                                                                           |                                                              |                                                   |                         |                                  |                                                    |                |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia            |                       |                 |                                                                           |                                                              |                                                   |                         |                                  |                                                    |                |
| Prírastky                                           |                       |                 |                                                                           |                                                              |                                                   |                         |                                  |                                                    |                |
| Úbytky                                              |                       |                 |                                                                           |                                                              |                                                   |                         |                                  |                                                    |                |
| Presuny                                             |                       |                 |                                                                           |                                                              |                                                   |                         |                                  |                                                    |                |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia               |                       |                 |                                                                           |                                                              |                                                   |                         |                                  |                                                    |                |
| Zostatková hodnota                                  |                       |                 |                                                                           |                                                              |                                                   |                         |                                  |                                                    |                |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia            | 170485                | 581481          | 1381711                                                                   |                                                              |                                                   | 87544                   | 50264                            |                                                    | 2271485        |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia               | 1295485               | 568321          | 1095715                                                                   |                                                              |                                                   | 257682                  | 27697                            |                                                    | 3244900        |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|----------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby  | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddávky na DHM | Spolu    |
| a                                  | b                                            | c       | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j        |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 169652                                       | 1329374 | 4095581                                           |                                       |                                 | 825365      | 22790           |                             | 6445762  |
| Prírastky                          | 833                                          | 11142   | 262704                                            |                                       |                                 | 18234       | 320387          |                             | 613300   |
| Úbytky                             |                                              |         | 24524                                             |                                       |                                 | 26717       | 292913          |                             | 344154   |
| Presuny                            |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 170485                                       | 1340516 | 4333761                                           |                                       |                                 | 816882      | 50264           |                             | 6711908  |
| Oprávky                            |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | -683135 | -2633757                                          |                                       |                                 | -670043     | 0               |                             | -3986935 |
| Prírastky                          |                                              | -75900  | -342817                                           |                                       |                                 | -86012      |                 |                             | -504729  |
| Úbytky                             |                                              |         | -24524                                            |                                       |                                 | -26717      |                 |                             | -51241   |
| Presuny                            |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | -759035 | -2952050                                          |                                       |                                 | -729338     | 0               |                             | -4440423 |
| Opravné položky                    |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Prírastky                          |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Úbytky                             |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Presuny                            |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 169652                                       | 646239  | 1461824                                           |                                       |                                 | 155322      | 22790           |                             | 2455827  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 170485                                       | 581481  | 1381711                                           |                                       |                                 | 87544       | 50264           |                             | 2271485  |

## 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 | 584287                           |

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

| Pohľadávky<br>a                                                          | Bežné účtovné obdobie                      |                |                                                    |                                                             |                                         |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                                          | Stav OP na začiatku účtovného obdobia<br>b | Tvorba OP<br>c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti<br>d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva<br>e | Stav OP na konci účtovného obdobia<br>f |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 95462                                      | 0              | 3815                                               | 5154                                                        | 86493                                   |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                                            |                |                                                    |                                                             |                                         |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku                                   |                                            |                |                                                    |                                                             |                                         |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                                            |                |                                                    |                                                             |                                         |
| Iné pohľadávky                                                           |                                            |                |                                                    |                                                             |                                         |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>95462</b>                               | <b>0</b>       | <b>3815</b>                                        | <b>5154</b>                                                 | <b>86493</b>                            |

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

| Názov položky<br>a                                                       | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                          |                           |                       |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                          |                           |                       |
| Iné pohľadávky                                                           |                          |                           |                       |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 737403                   | 300678                    | 1038081               |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                          |                           |                       |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                          |                           |                       |

|                                                 |               |               |                |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |               |               |                |
| Sociálne poistenie                              |               |               |                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                     | 95020         | 0             | 95020          |
| Iné pohľadávky                                  | 1896          | 0             | 1896           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>              | <b>804319</b> | <b>330678</b> | <b>1134997</b> |

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

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia |                       |                                              |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo          | 1038081               |                                              |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 23256                 | 19756                                        |
| Bežné bankové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky          | 425915                | 213649                                       |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0                     | 200496                                       |
| Peniaze na ceste                                                    | 0                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>449171</b>         | <b>433901</b>                                |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | 411405                                       |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| 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    | 411405                                       |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>411405</b>                                |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a           | Bežné účtovné obdobie                         |             |               |               |                                            |
|------------------------------|-----------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------------|
|                              | Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia<br>b | Tvorba<br>c | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia<br>f |
| Dlhodobé rezervy, z toho:    |                                               |             |               |               |                                            |
|                              |                                               |             |               |               |                                            |
|                              |                                               |             |               |               |                                            |
|                              |                                               |             |               |               |                                            |
|                              |                                               |             |               |               |                                            |
| Krátkodobé rezervy, z toho:  | 66340                                         | 77087       | 66340         |               | 77087                                      |
| Rezerva na dovolenky         | 46649                                         | 54687       | 46649         |               | 54687                                      |
| Rezerva na odvody            | 16420                                         | 19250       | 16420         |               | 19250                                      |
| Rezerva na audit             | 3150                                          | 3150        | 3150          |               | 3150                                       |
| Rezerva na nevyfakt. Dodávky | 121                                           | 0           | 81            | 40            | 0                                          |
|                              |                                               |             |               |               |                                            |

Tabuľka č. 2

| Názov položky<br>a           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie  |             |               |               |                                            |
|------------------------------|-----------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------------|
|                              | Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia<br>b | Tvorba<br>c | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia<br>f |
| Dlhodobé rezervy, z toho:    |                                               |             |               |               |                                            |
|                              |                                               |             |               |               |                                            |
|                              |                                               |             |               |               |                                            |
|                              |                                               |             |               |               |                                            |
|                              |                                               |             |               |               |                                            |
| Krátkodobé rezervy, z toho:  | 79181                                         | 66340       | 79181         |               | 66340                                      |
| Rezerva na dovolenky         | 48030                                         | 46649       | 48030         |               | 46649                                      |
| Rezerva na odvody            | 16907                                         | 16420       | 16907         |               | 16420                                      |
| Rezerva na audit             | 3150                                          | 3150        | 3150          |               | 3150                                       |
| Rezerva na uverejnenie UZ    | 99                                            |             | 99            |               | 0                                          |
| Rezerva na nevyfakt. Dodávky | 10995                                         | 121         | 10995         |               | 121                                        |
|                              |                                               |             |               |               |                                            |

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

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Závázky po lehote splatnosti                                    | 32935                 | 42154                                        |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1042566               | 978601                                       |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>1075501</b>        | <b>1020755</b>                               |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 165816                | 169512                                       |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                     | 0                                            |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>165816</b>         | <b>169512</b>                                |

## 25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            | 559081                | 591916                                       |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         | 35468                 | 35881                                        |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>22</b>             | <b>22</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     |                       |                                              |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                      |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>115195</b>         | <b>122328</b>                                |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | <b>-7133</b>          | <b>1289</b>                                  |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | -7133                 | 1289                                         |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |

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

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 28543                 | 28691                                        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 11630                 | 11537                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | 11630                 | 11537                                        |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | 12580                 | 11685                                        |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | 27593                 | 28543                                        |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky                   | Mena | Úrok p. a. v %                 | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|--------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| a                               | b    | c                              | d                | e                                                      | f                                             | G                                                                             |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| ČSOB                            | EUR  | 1-mes<br>uribor+1,<br>72% p.a. | 25.1.19          |                                                        | 439587                                        |                                                                               |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| ČSOB                            | EUR  | 1-mes<br>uribor+1,<br>72% p.a. | 31.12.15         |                                                        | 260413                                        |                                                                               |

V prípade, ak klient nesplní dohodnuté podmienky zmluvy, banka je oprávnená požadovať splatenie úveru vrátane úrokov i poplatkov jednorazovo a/alebo uplatniť právo vyplývajúce zo zabezpečenia úveru a/alebo odstúpiť od tejto úverovej zmluvy.

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

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|-----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                 | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                 | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a               | b                       | c                                        | d                  | e                                            | f                                        | G                  |
| Istina          | 31271                   | 23028                                    |                    | 35968                                        | 18640                                    |                    |
| Finančný náklad | 1423                    | 472                                      |                    | 1864                                         | 598                                      |                    |

|       |       |       |  |       |       |  |
|-------|-------|-------|--|-------|-------|--|
| Spolu | 32694 | 23500 |  | 37832 | 19238 |  |
|-------|-------|-------|--|-------|-------|--|

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

| Názov položky<br><br>a                                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                      | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                                       | Konečný zostatok<br>b | Konečný zostatok<br>c                        | Začiatkový stav<br>d | Bežné účtovné obdobie<br>e            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       | 63704                 | 39609                                        | 69306                | 24095                                 | -29997                                            |
| Výrobky                                                               | 473224                | 538301                                       | 516202               | -65077                                | 22099                                             |
| <b>Spolu</b>                                                          | 536928                | 577910                                       | 585508               | -40982                                | -7598                                             |
| Manká a škody                                                         | x                     | x                                            | x                    |                                       | -114                                              |
| Reprezentačné                                                         | x                     | x                                            | x                    | -10027                                | -11870                                            |
| Dary                                                                  | x                     | x                                            | x                    |                                       | 0                                                 |
| Iné                                                                   | x                     | x                                            | x                    | 161                                   | 285                                               |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | x                     | x                                            | x                    | -31116                                | 4101                                              |

Zmeny stavu nedokončenej výroby, polotovarov a zásob nezodpovedajú prírastkom a úbytkom týchto zásob na sklade z dôvodu účtovania presunu zásob cez účet 395A a pri spotrebe výrobkov na reklamné účely sa pohyb zásob účtuje na účet 501 12, pri mankách a škode na účet 549A a v prípade účtovania prestojov nedochádza k pohybu zásob, len k posunu medzi pracovným časom efektívnym a neefektívnym, čo sa účtuje zápisom 61123/61120.

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

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 8433432               | 8491452                                      |
| Tržby z predaja služieb                 | 64097                 | 69315                                        |
| Tržby za tovar                          | 1396971               | 1233089                                      |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | 9894500               | 9793855                                      |

## 34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítovi audítorskej spoločnosti

| Názov položky                                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 3150                  | 3150                                         |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky     | 3150                  | 3150                                         |
| iné uisťovacie audítorské služby                        |                       |                                              |
| súvisiace audítorské služby                             |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                      |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                             |                       |                                              |

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

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |                       |                                              |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |                       | 1289                                         |
| 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 | 7133                  |                                              |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             |                       |                                              |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         |                       |                                              |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 |                       |                                              |

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

| Názov položky                                | 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: | 596695                | x   | x       | 538098                                       | x   | x       |

|                            |        |        |    |        |        |    |
|----------------------------|--------|--------|----|--------|--------|----|
| teoretická daň             | x      | 131273 | 22 | x      | 123762 | 23 |
| Daňovo neuznané náklady    | 47471  |        |    | 37172  |        |    |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 1935   |        |    | 30310  |        |    |
| Umorenie daňovej straty    |        |        |    |        |        |    |
| Spolu                      | 642231 |        |    | 544960 |        |    |
| Splatná daň z príjmov      | x      | 141390 |    | x      | 125404 |    |
| Odložená daň z príjmov     | x      | -7133  |    | x      | 1289   |    |
| Celková daň z príjmov      | x      | 134257 |    | x      | 126693 |    |

## 37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania<br>a                                      | Bežné účtovné obdobie                   |                |             |              |                                      |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie                                                    | 19917                                   |                |             |              | 19917                                |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                         |                |             |              |                                      |
| Zmena základného imania                                            |                                         |                |             |              |                                      |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                         |                |             |              |                                      |
| Emisné ážio                                                        |                                         |                |             |              |                                      |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 228203                                  |                |             |              | 228203                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                         |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                         |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |                                         |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                         |                |             |              |                                      |
| Zákonný rezervný fond                                              | 5986                                    |                |             |              | 5986                                 |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                         |                |             |              |                                      |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                         |                |             |              |                                      |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 2437512                                 | 411405         | 218530      |              | 2630386                              |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   |                                         |                |             |              |                                      |

|                                                        |        |  |  |  |        |
|--------------------------------------------------------|--------|--|--|--|--------|
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia        | 411405 |  |  |  | 462437 |
| Vyplatené dividendy                                    |        |  |  |  |        |
| Ostatné položky vlastného imania                       |        |  |  |  |        |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa |        |  |  |  |        |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania<br><br>a                                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |             |              |                                      |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie                                                    | 19917                                        |                |             |              | 19917                                |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                              |                |             |              |                                      |
| Zmena základného imania                                            |                                              |                |             |              |                                      |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                              |                |             |              |                                      |
| Emisné ážio                                                        |                                              |                |             |              |                                      |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 228203                                       |                |             |              | 228203                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                              |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | -8698                                        |                | 8698        |              | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |                                              |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                              |                |             |              |                                      |
| Zákonný rezervný fond                                              | 5986                                         |                |             |              | 5986                                 |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                              |                |             |              |                                      |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                              |                |             |              |                                      |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 2389426                                      | 322948         | 274862      |              | 2437512                              |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   |                                              |                |             |              |                                      |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 322948                                       |                |             |              | 411405                               |

|                                                        |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| Vyplatené dividendy                                    |  |  |  |  |  |
| Ostatné položky vlastného imania                       |  |  |  |  |  |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa |  |  |  |  |  |

## 38. Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

| Názov položky                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prenajatý majetok                                    |                       |                                              |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom)                |                       |                                              |
| Majetok prijatý do úschovy (materiál CO a voj.tech.) | 1366                  | 1481                                         |
| Pohľadávky z derivátov                               |                       |                                              |
| Závazky z opcií derivátov                            |                       |                                              |
| Odpísané pohľadávky                                  |                       |                                              |
| Pohľadávky z leasingu                                |                       |                                              |
| Závazky z leasingu                                   |                       |                                              |
| Iné položky                                          |                       |                                              |

## 39. Informácie k časti S. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                        |                       |                                              |
| A. 1.             | Príjmy z predaja tovaru (+)                                                                        | 1396971               | 1233089                                      |
| A. 2.             | Výdavky na nákup tovaru                                                                            | -1189935              | -1055958                                     |
| A. 3.             | Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)                                                            | 8433432               | 8491452                                      |
| A. 4.             | Príjmy z predaja služieb (+)                                                                       | 64097                 | 69314                                        |
| A. 5.             | Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)                 | -4625302              | -4983552                                     |
| A. 6.             | Výdavky na služby (-)                                                                              | -1149766              | -1008074                                     |
| A. 7.             | Výdavky na osobné náklady (-)                                                                      | -1968898              | -1932743                                     |
| A. 8.             | Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)             | -27277                | -26584                                       |
| A. 9.             | Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)                     |                       |                                              |
| A. 10.            | Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)                     |                       |                                              |
| A. 11.            | Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+) |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| A. 12.            | Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                          |                       |                                              |
| A. 13.            | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)             | 700000                |                                              |
| A. 14.            | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | -1363                 | -164040                                      |
| A. 15.            | Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)                                           | 60902                 | 225722                                       |
| A. 16.            | Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)                                           | -80048                | -72121                                       |
| *                 | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A. 16.)</b>    | 1612813               | 776505                                       |
| A. 17.            | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                              | 523                   | 334                                          |
| A. 18.            | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                   | -4986                 | -6266                                        |
| A. 19.            | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                |                       |                                              |
| A. 20.            | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                        |                       |                                              |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A. 1. až A. 20.)</b>                                                                                                   | 1608350               | 770573                                       |
| A. 21.            | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)                                  | -121904               | -125404                                      |
| A. 22.            | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                      |                       |                                              |
| A. 23.            | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                     |                       |                                              |
| <b>A.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 23.)</b>                                                                                                    | 1486446               | 645169                                       |
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                   |                       |                                              |
| B. 1.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                      | -10548                | -14720                                       |
| B. 2.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                        | -1473325              | -320387                                      |
| B. 3.             | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné                         |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | 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 (+)                                                                                                                                                                            | 12697                 | 21129                                        |
| 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 (+) |                       | 1500                                         |
| 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 dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                         |                       |                                              |
| B. 10.            | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                 |                       |                                              |
| B. 11.            | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                            |                       |                                              |
| B. 12.            | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                              |                       |                                              |
| B. 13.            | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                                         |                       |                                              |
| B. 14.            | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                                                          |                       |                                              |
| B. 15.            | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                                                           |                       |                                              |
| B. 16.            | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                      |                       |                                              |
| B. 17.            | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                     |                       |                                              |
| B. 18.            | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                      |                       |                                              |
| B. 19.            | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                     |                       |                                              |
| <b>B.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                                                                    | <b>-1471176</b>       | <b>-312478</b>                               |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                             |                       |                                              |
| C. 1.             | <i>Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>                                                                                                                        |                       |                                              |
| C. 1. 1.          | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                   |                       |                                              |
| C. 1. 2.          | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak 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 spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                                   |                       |                                              |
| C. 1. 8.          | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                            |                       |                                              |
| C. 2.             | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>                                                                      |                       |                                              |
| 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, 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, 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 (-)                                                                                                        |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 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 mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                           |                       |                                              |
| C. 9.             | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                          |                       |                                              |
| <b>C.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                          | 0                     | 0                                            |
| <b>D.</b>         | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>                                                                                                     | 15270                 | 332691                                       |
| <b>E.</b>         | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                | 433901                | 101210                                       |
| <b>F.</b>         | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b> | 449171                | 433901                                       |
| <b>G.</b>         | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                       |                       |                                              |
| <b>H.</b>         | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>        | 449171                | 433901                                       |

**Vysvetlivky:**

1. Daňové identifikačné číslo (DIČ) 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 čísla 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  
OP – opravná položka  
p.a. – per annum  
PSČ – poštové smerovacie číslo  
ÚJ – účtovná jednotka  
VI – vlastné imanie  
ZI – základné imanie