

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2014v ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách *)

Za obdobie od

mesiac

0 1

rok

2 0 1 4

do

mesiac

1 2

rok

2 0 1 4

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 1 3

do

1 2

2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 1

0 1

1 9 9 9

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna☐ - mimoriadna☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☐ - zostavená☒ - schválená

IČO

3 6 4 5 8 5 6 2

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 7 7 8

Kód SK NACE

3 1 . 0 9 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S A N A S , A . S .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H O L L É H O

Číslo

3 7

PSČ

0 8 3 0 1

Názov obce

S A B I N O V

Číslo telefónu

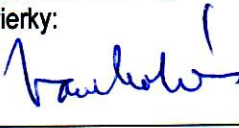
0 5 1 / 4 5 2 1 7 2 8

Číslo faxu

0 5 1 / 4 5 2 1 4 2 7

E-mailová adresa

S A N A S @ S A N A S . S K

Zostavené dňa: 27.04.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa ☒

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE:

1. Dátum založenia: 01.01.1999
2. Dátum vzniku: zapísaná do Obchodného registra 01.01.1999
3. Opis hospodárskej činnosti: - výroba nábytku z dreva a ostatných hmôt
- obchod s priemyselným a spotrebným tovarom
4. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
5. Právnym dôvodom na zostavenie účtovnej závierky je, že účtovná jednotka je právnickou osobou k poslednému dňu účtovného obdobia v roku 2014.
6. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:
 - schvaľujúci orgán účtovnej jednotky: VALNÉ ZHROMAŽDENIE
 - dátum schválenia: 11.12.2014

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	476,6	465
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	490	479
počet vedúcich zamestnancov	16	15

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti

Zmeny účtovných zásad a metód:

Zmena v oceňovací hotových výrobkov malosériovej výroby a zákazkovej výroby úplnými vlastnými nákladmi.

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- a) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný:

Obstarávacia cena = cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním (dopravné + clo a iné)

- b) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný:

Obstarávacia cena = cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním (dopravné + clo a iné)

- c) Zásoby nakupované:

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa postupov účtovania, ÚT 1, čl. 2, spôsobom A.

Obstarávacia cena zásob = cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním (dopravné + clo + oceňovací rozdiel a iné)

- d) Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval

1. Nedokončená výroba: priamymi nákladmi (priamym materiálom a priamymi mzdami)

2. Hotové výrobky:

- a) Hromadnej veľkosériovej výroby – priamymi nákladmi
- b) Malosériovej a zákazkovej výroby – úplnými vlastnými nákladmi

- e) Pohľadávky podnik oceňoval: menovitou hodnotou

- f) Finančný majetok podnik oceňoval: menovitou hodnotou
- g) Prechodné účty aktív podnik oceňoval: menovitou hodnotou
- h) Rezervy podnik oceňoval: Percentom zo stanoveného základu /v absolútnej výške/.
- i) Závazky podnik oceňoval: menovitou hodnotou
- j) Prechodné účty pasív podnik oceňoval: menovitou hodnotou

3. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,-€, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 501 – Spotreba materiálu. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,- €, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu 501 – Spotreba materiálu. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka od 01.01.2006 odpisuje dlhodobý hmotný majetok podľa nasledovných zásad:

a) účtovné odpisy: rovnomerné z hľadiska životnosti

<i>Spôsob odpisu</i>	<i>Odpisová skupina</i>	<i>Doba odpisovania</i>	<i>% odpisu</i>
<i>Rovnomerný</i>	<i>1</i>	<i>3</i>	<i>33,33</i>
<i>Rovnomerný</i>	<i>1</i>	<i>5</i>	<i>20,0</i>
<i>Rovnomerný</i>	<i>2</i>	<i>4</i>	<i>25,0</i>
<i>Rovnomerný</i>	<i>2</i>	<i>6</i>	<i>16,67</i>
<i>Rovnomerný</i>	<i>3</i>	<i>8</i>	<i>12,50</i>
<i>Rovnomerný</i>	<i>3</i>	<i>12</i>	<i>8,33</i>
<i>Rovnomerný</i>	<i>4</i>	<i>15</i>	<i>6,67</i>
<i>Rovnomerný</i>	<i>4</i>	<i>20</i>	<i>5,0</i>

Pri zaradení do odpisových skupín sa posudzuje samostatne každý DNaHM a doba odpisovania /úctovné odpisy/ sa určí podľa predpokladanej životnosti /doby použiteľnosti/ DNaHM s prihliadnutím na to, či sa na stroji bude pracovať na 1,2 alebo 3 smeny. Odpisovanie strojov nakúpených s príspevkom z Eurofondov sa sleduje na samostatných analytických účtoch.

b) daňové odpisy : boli určené pre každý novoobstaraný hmotný majetok buď zrýchleným odpisovaním, alebo rovnomerným odpisovaním vzhľadom na využiteľnosť strojov podľa smennosti.

c) zaradenie DDaNHM sa účtuje takto:

S obstarávacou cenou do 33,19 € na účet 501050

S obstarávacou cenou nad 33,19 € na účet 501051

Ochranné pomôcky bez ohľadu na obstarávaciu cenu na účet 501 035

Odpisovanie DDHaNM s príspevkom z Eurofondov sa sleduje na samostatných analytických účtoch.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY:

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné 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		185 423						185 423
Prírastky		4 608						4 608
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		190 031						190 031
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		159 158						159 158
Prírastky		9 192						9 192
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		168 350						168 350
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 265						26 265
Stav na konci účtovného obdobia		21 681						21 681

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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		159 681						159 681
Prírastky		25 742						25 742
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		185 423						185 423
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		152 613						152 613
Prírastky		6 545						6 545
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		159 158						159 158
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 068						7 068
Stav na konci účtovného obdobia		26 265						26 265

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	103 182	2 451 553	12 897 242				20 494		15 472 471
Prírastky		7 111	1 770 681				1 794 760		3 572 552
Úbytky			5 978				1 782 399		1 788 377
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	103 182	2 458 664	14 661 945				32 855		17 256 646
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 013 543	8 608 379						10 621 922
Prírastky		43 170	1 002 348						1 045 518
Úbytky			5 978						5 978
Stav na konci účtovného obdobia		2 056 713	9 604 749						11 661 462
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	103 182	438 010	4 288 863				20 494		4 850 549
Stav na konci účtovného obdobia	103 182	401 951	5 057 196				32 855		5 595 184

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	103 182	2 451 553	10 702 913				21 653		13 279 301
Prírastky			2 377 856				2 373 342		4 751 198
Úbytky			183 527				2 374 501		2 558 028
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	103 182	2 451 553	12 897 242				20 494		15 472 471
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 969 707	7 995 934						9 965 641
Prírastky		43 836	795 972						839 808
Úbytky			183 527						183 527
Stav na konci účtovného obdobia		2 013 543	8 608 379						10 621 922
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	103 182	481 846	2 706 979				21 653		3 313 660
Stav na konci účtovného obdobia	103 182	438 010	4 288 863				20 494		4 850 549

Informácie k časti F. prísm. b) prílohy č. 3 poistenie majetku

Predmet poistenia	Poistná suma	Poistná hodnota
Poistenie majetku právnických osôb – nehnuteľný majetok – budovy, haly vrátane stavebných súčastí	29 861 200 ,00 EUR	Nová hodnota
Poistenie majetku právnických osôb – hnuteľný majetok tvoriaci výrobné a prevádzkové zariadenie	16 815 100,00 EUR	Nová hodnota
Poistenie majetku právnických osôb – Zásoby	5 420 000,00 EUR	Nová hodnota
Flotilová zmluva havarijného poistenia motorových vozidiel	Priemerná predajná hodnota auta	
Poistenie zodpovednosti za enviromentálnu škodu	100 000,00 EUR	
Havarijné poistenie lom stroja – VZV	99 230,00 EUR	
Poistenie strojov a elektroniky právnických osôb	3 576 518,00 EUR	
Poistenie zodpovednosti za škodu	33 200,00 EUR	
Flotilová poistná zmluva pre povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla		

Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie – účtovná zostatková cena
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
- Stavba na 2024/14 – administratívna budova	99 007,72 €
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:	
Pozemok: 2020/6 – právo vstupu, prejazdu a prechodu po pozemku, ktorý predstavuje prístupovú komunikáciu k stavbe, na ktoré je zriadené záložné právo - 85m2	9 €

Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	8 132 126 EUR
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-----

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	13 699	1 840			15 539
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	13 699	1 840			15 539

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
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			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 029 250	39 789	2 069 039
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	1 974 304		1 974 304
Iné pohľadávky	3 695		3 695
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 007 249	39 789	4 047 038

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	39 789	154 686
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 007 249	3 234 099
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 047 038	3 388 785
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 700 000,00
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	14 806	17 642
Bežné bankové účty	34 034	310 829
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	3 411	
Spolu	52 251	328 471

Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	32 706	34 800,22
Poistné	20 591	21 134
Služby a licencie výpočtovej techniky	8 219	9 440
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Nevyfakturované práce a služby		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	27 511	33 818
- Úhrada platby z projektu podpory vytvárania pracovných miest za november a december		30 913
- Dobropis za množstevný odber za rok	2 397	1 452
- Neuhradená dotácia z projektu vzdelávaním k vyššej konkurencieschopnosti		1 453
- Reklamovaný tovar	25 114	

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Časť G. písmeno a) 1. Opis základného imania

Základné imanie spoločnosti predstavuje 2 173 314,00 €. Základné imanie je splatené v plnej výške, t.j. 2 173 314,00 €. Základné imanie je tvorené 63 921 ks verejne neobchodovateľných listinných akcií na meno, v menovitej hodnote 34,00 € za jednu akciu.

Majitelia akcií na meno majú práva, ktoré zahŕňajú právo na podiel na zisku (dividendy), ktorý valné zhromaždenie určí na rozdelenie, právo zúčastniť sa na riadení spoločnosti a na likvidačnom zostatku pri zániku spoločnosti a to v pomere menovitej hodnoty ich akcií k výške základného imania.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	453 507
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	46 000
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	150 000

Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	257 507
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	453 507

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobía f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	348 431	346 757	348 431		346 757
Na nevyčerpané dovolenky	225 928	256 477	225 928		256 477
Na soc. zabezpečenie dovoleniek	79 526	90 280	79 526		90 280
Na skontá a bonusy	42 977	0	42 977		0

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobía f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	298 988	348 431	298 988		348 431
Na nevyčerpané dovolenky	221 145	225 928	221 145		225 928
Na soc. zabezpečenie dovoleniek	77 843	79 526	77 843		79 526
Na skontá a bonusy		42 977			42 977

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	32 286	255 928
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 200 902	3 259 449
Krátkodobé záväzky spolu	3 233 188	3 515 377
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 609 828	785 618
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	2 346 296	2 306 390
Dlhodobé záväzky spolu	3 956 124	3 092 008

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	993 018	945 926
odpočítateľné		
zdaniteľné	993 018	945 926
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	154 393	148 722
odpočítateľné	154 393	148 722
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	33 967	32 719
Uplatnená daňová pohľadávka	1 248	294
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1 248	294
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	218 464	208 104
Zmena odloženého daňového záväzku	10 360	14 425
Zaúčtovaná ako náklad	10 360	14 425
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	69 134	64 616
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	41 366	186 570
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		1 800
Tvorba sociálneho fondu spolu	41 366	188 370
Čerpanie sociálneho fondu	32 742	183 852
Konečný zostatok sociálneho fondu	77 758	69 134

Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Účelový úver investičný	EUR	EURIBOR 1-mesačný +2,90%	21.05.2018	355 600	460 000
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver - 1	EUR	EURIBOR 1-mesačný +1,90%	10.03.	1 918 426	1 700 769
Kontokorentný úver - 2	EUR	EURIBOR 3-mesačný +2,50%	26.06.2015	176 416	0

Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		

Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 563	2 207
Časové rozlišení úroků z leasingů	1 421	2 065
Časové rozlišení výnosů z dobropisů		
Časové rozlišení stiahnuté poplatky banky za vedenie účtov za rok 2014 v roku 2015 - BO, za rok 2013 v roku 2014 - PO	141	113
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 054 517	821 265
Dotácia NFP	1 054 517	743 845
Spätný leasing	0	77 420

Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenájom formou finančného prenájomu

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	309 344	442 625		317 734	398 750	
Finančný náklad	92 065	109 046		96 525	103 536	
Spolu	401 409	551 671		414 259	502 286	

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH:

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Domáci trh	2 211 479	1 664 606	1 427 427	1 057 186	41 796	49 532
Trh EÚ	30 833 345	28 795 226	1 328	1 180	59	7 160
Vývoz	3 631 557	4 981 520	0	0	3 181	
Spolu	36 676 381	35 441 351	1 428 755	1 058 366	45 036	56 692

A – vlastné výrobky

B – tovar

C – služby

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 244 854	1 103 884	1 218 441	140 970	-114 557
Výrobky	2 748 334	2 826 741	1 277 566	-78 407	1 549 175
Zvieratá					
Spolu	3 993 188	3 930 625	2 496 007	62 563	1 434 618
Manká a škody	x	x	x	15 339	
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	2 052	1 512
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	79 954	1 436 130

Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	336 553	487 481
Rozpustenie dotácií a spätného leasingu	195 898	418 509
Finančná náhrada škody	70 034	
Prijaté náhrady za poistné udalosti	62 160	60 662
Výnosy za odpísané pohľadávky v minulosti	1 069	1 437
Finančné výnosy, z toho:	87 844	14 111
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 098</i>	<i>1 923</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	76	769
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>86 746</i>	<i>12 188</i>
Výnosové úroky z vkladov na BÚ	13	15
Výnosové úroky z poskytnutých pôžičiek	269	12 173
Finančný bonus	86 464	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	36 676 381	35 441 351
Tržby z predaja služieb	45 036	56 692
Tržby za tovar	1 428 755	1 058 366
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	38 150 172	36 556 409

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH:

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 890 979	1 804 825
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 500</i>	<i>6 500</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 500	6 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 884 479</i>	<i>1 798 325</i>
Opravy dodávateľským spôsobom	437 471	308 071
Nájomné platené právnickým osobám	885 831	821 127
Doprava	136 434	130 200
Cestovné	39 021	48 522
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	28 091	4 317
DPH – daň zaplatená v inom členskom štáte	1 516	1 191
Technické zhodnotenie do 1700 EUR	2 930	1 460
Náklady na odstránenie reklamácií	5 444	1 473
Manká a škody	17 299	
Finančné náklady, z toho:	274 276	223 029
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4 267</i>	<i>4 725</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 680	1 232

Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	130 824	131 749
Poistné	103 868	104 289
Bankové poplatky	26 956	24 730

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV:

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		1 410 – ako náklad
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		8 421 – ako výnos
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	465 600	x	x	591 444	x	x
teoretická daň	x	102 432	22	x	136 032	23
Daňovo neuznané náklady	28 856	6 348	22	62 233	14 314	23

Výnosy nepodliehajúce dani	111 670	24 567	22	115 402	26 542	23
Umorenie daňovej straty			22			23
Spolu	382 786	84 213	22	538 275	123 803	23
Splatná daň z príjmov	x	84 215	22	x	123 806	23
Odložená daň z príjmov	x	9 112	22	x	14 131	22
Celková daň z príjmov	x	93 327	22	x	137 937	23

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB:

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Torysa, a. s.	02	1 875	3 815
Torysa, a. s.	03	736 238	684 721
Torysa, a. s.	08	2 846 904	942 308
Torysa plus, s. r. o.	01	7 804	5 120
Torysa plus, s. r. o.	03	278 967	265 198

P. PREHLAD ZMIEN ZÁKLADNÉHO IMANIA:

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	2 173 314				2 173 314
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					

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	288 000	46 000			334 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	750 000	150 000	38 485		861 515
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 851 758	257 507			3 109 265
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	453 507	372 273	453 507		372 273
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 173 314				2 173 314
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
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	240 000	48 000			288 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	700 000	50 000			750 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 472 060	379 698			2 851 758
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	477 698	453 507	477 698		453 507
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY:

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	465 600	591 444
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	1 434 779	1 237 792
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 054 710	793 795
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-1 674	49 443

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	1 840	155
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	241 008	314 549
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	139 185	86 555
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-282	-12 188
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	-8	375
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	5 108
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-1 615 812	-730 639
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-636 218	-100 658
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-655 115	892 420
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-324 479	-1 522 401
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-181 033	507 123
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	13	12 188
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		-55 151
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-38 485	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-219 505	464 160

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-126 215	-211 841
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	119 880	843 763
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-4 608	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 754 669	-2 373 343
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		68 521
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-650 000	
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	650 000	
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 (+)	12 442	
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	- 1 746 835	-2 304 822
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	1 444 673	1 566 091
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	394 073	1 205 869
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 (-)	-104 400	
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1 155 000	100 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		260 222
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-93 946	
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 (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	1 350 727	1 566 091
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-276 228	105 032
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	328 471	223 814
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	52 243	328 846
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	8	-375
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	52 251	328 471

Vysvetlivky:

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (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) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.
- (6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný
 CP - cenný papier
 DFM – dlhodobý finančný majetok
 DHM – dlhodobý hmotný majetok
 DIČ – daňové identifikačné číslo
 DNM – dlhodobý nehmotný majetok
 DÚJ – dcérska účtovná jednotka
 IČO – identifikačné číslo organizácie
 OP – opravná položka
 PSČ – poštové smerovacie číslo
 ÚJ – účtovná jednotka
 VI – vlastné imanie
 ZI – základné imanie