

A. Informácie o účtovnej jednotke:**a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku:**

obchodné meno:	MPC CESSI a.s.
IČO:	31651445
DIČ:	2020502803
sídlo účtovnej jednotky:	Mlynská 22, 052 01 Spišská Nová Ves
dátum založenia:	23.4.1992
dátum vzniku:	1.5.1992
zapísaná do obchodného registra:	1.5.1992, Okresný súd Košice 1
oddiel, vložka:	Sa, 247/V

b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Predmet činnosti: Výroba mlynských, cestovinárskych, pekárskeho a cukrárskeho výrobkov, trvanlivého pečiva, nákup a predaj potravinárskych výrobkov a obilí, cestná motorová nákladná doprava, vykonávanie laboratórnych prác...

c) o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	262	282
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	247	273
počet vedúcich zamestnancov	37	39

d) údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej spoločnosti podľa §56 Obchodného zákonníka.

e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona číslo 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2014 podľa slovenských právnych predpisov.

f) dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie zostavená k 31. decembru 2013 bola schválená riadnym valným zhromaždením, ktoré sa konalo dňa 19.6.2014.

g) zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013 bola odoslaná do registra účtovných závierok 28.3.2014 a výročná správa dňa 30.4.2014 so správou audítora o overení účtovnej závierky.

h) schválenie audítora:

Valné zhromaždenie 19.6.2014 schválilo Ing. Katarínu Pirkovskú, bytom 053 22 Odorín licencia SKAU č.438, ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014.

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov a dozorných orgánov účtovnej jednotky:

- nie je povinný údaj

C. Údaje o príslušnosti ku konsolidovanému celku:

1. MPC CESSI a.s. je súčasťou konsolidovaného celku v skupine MOF HOLDING a.s. Bratislava.
2. Za túto skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku konsolidujúcou účtovnou jednotkou je: MOF HOLDING a.s., Križna 56, 821 08 Bratislava, v ktorej budú prístupné konsolidované účtovné závierky. Konsolidované účtovné závierky sa uložia na Okresnom súde Bratislava 1, kde je konsolidujúca účtovná jednotka registrovaná v oddiele: Sa, vložka č.4521/B.

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:**a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so Zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

Zmeny v účtovných zásadách a zmeny účtovných metód v účtovnej jednotke nenastali.

c) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, montáž). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu. Bezodplatne nadobudnutý majetok sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

2. Zásoby

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál, tovar a vlastné výrobky. Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi alebo čistou realizačnou hodnotou. Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, recyklačný fond, poisťné, balné, poštovné, provízie). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa vyskladňujú váženým aritmetickým priemerom.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu (režijný materiál, energia, opravy a udržiavanie, technické služby a deratizácia...).

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná cena znížená o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

3. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou. Toto ocenenie sa znižuje o opravné položky na pochybné a nedobytné pohľadávky. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné sumy. Ide o významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená.

4. Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

5. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

6. Rezervy

Rezervy sa záúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky, aby sa vysporiadala povinnosť a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

7. Závázky

Závázky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou, pri ich prevzatí obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

8. Odložené dane

Odložené dane sa vyčísľujú na základe všetkých dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti a možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať. Odložené dane sú prepočítané na sadzbu dane v zmysle zákona č.595/2003 Z.z. platnú od 1.1.2015 t.j. 22%.

9. Daň z príjmov splatná

Podľa zákona o daniach z príjmov sa splatná daň z príjmov vypočítava z účtovného zisku, ktorý sa transformuje na daňový základ v zmysle zákona 595/2003 Z.z. pri sadzbe dane 22%.

10. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

11. Prepočet údajov v cudzích menách

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska:

- v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu,
- v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

12. Prenájom operatívny

Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

13. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú znížené o zľavy a zrážky/rabaty, bonusy, skontá, dobropisy bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo ide o dodatočne uznanú zľavu.

d) odpisový plán pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie a odpisovanie dlhodobého majetku:

- Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania a využíva lineárnu metódu odpisovania.

- Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400,- Eur alebo nižšej sa účtuje na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 2400,- Eur, spoločnosť odpisuje v súlade s ustanovením § 28 zákona o účtovníctve, kde odpisovú dobu stanovila na štyri roky.

- Hmotný majetok nad 1700,- Eur odpisuje spoločnosť na základe odpisového plánu, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 996,- Eur až 1700,- Eur vrátane, spoločnosť eviduje, účtuje a odpisuje ako dlhodobý hmotný majetok, kde sa v odpisovom pláne stanovila doba odpisovania na dva roky.

- Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisovaná sadzba sú uvedené v tabuľke:

Druh dlhod.hmot.majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy a stavby	12 - 20	lineárna	8,34 - 5
Stroje,prístř.a zariadenia	4 - 18	lineárna	25 - 5,56
Dopravné prostriedky	4 - 18	lineárna	25 - 5,56
Inventár	6	lineárna	16,67
Drobný dlh.hmot.majetok	2	lineárna	50

e) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia:

V bežnom účtovnom období účtovnej jednotke neboli poskytnuté dotácie na obstaranie dlhodobého majetku ani na hospodársku činnosť.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		123309	1855				32596	157760
Prírastky		92696					70095	162791
Úbytky		109045	1855				92696	203596
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		106960					9995	116955
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		121137	1150					122287
Prírastky		13604	705					14309
Úbytky		109044	1855					110899
Stav na konci účtovného obdobia		25697						25697
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2172	705				32596	35473
Stav na konci účtovného obdobia		81263					9995	91258

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		123309	1855					125164
Prírastky							32596	32596
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		123309	1855				32596	157760
Oprávky								
Stav na začiatku								

účtovného obdobia		118509	934					119443
Prírastky		2628	216					2844
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		121137	1150					122287
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4800	921					5721
Stav na konci účtovného obdobia		2172	705				32596	35473

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

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 predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	422564	3895065	23390843			94177	89697	855567	28747913
Prírastky		1259662	524599			15355	1791350	1134132	4725098
Úbytky		32018	41793			18248	1799617	1142319	3033995
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	422564	5122709	23873649			91284	81430	847380	30439016
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2525077	17776404			76721			20378202
Prírastky		179237	833318			5537			1018092
Úbytky		32019	41794			18247			92060
Stav na konci účtovného obdobia		2672295	18567928			64011			21304234

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	422564	1369988	5614439			17456	89697	855567	8369711
Stav na konci účtovného obdobia	422564	2450414	5305721			27273	81430	847380	9134782

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	422564	3840427	23177713			101341	2935		27544980
Prírastky		177973	343874			5228	614301	985419	2126795
Úbytky		123335	130744			12392	527539	129852	923862
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	422564	3895065	23390843			94177	89697	855567	28747913
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2446087	17116441			83995			19646523
Prírastky		202325	790707			4686			997718
Úbytky		123335	130744			11960			266039
Stav na konci účtovného obdobia		2525077	17776404			76721			20378202
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	422564	1394340	6061272			17346	2935		7898457

obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia	422564	1369988	5614439			17456	89697	855567	8369711

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

	Opis majetku	Poistná suma
1.	Živel – nehnuteľný majetok	25 080 000
2.	Živel – hnutel'ný majetok (výrobné a prevádzkové zariadenia)	20 300 000
3.	Živel – zásoby tvoriace materiál, nedok.výroba a výrobky	3 300 000
	Krádež, lúpež, vandalizmus - hnutel'ný majetok (výrobné a prevádzkové zariadenia) + zásoby tvoriace materiál, nedokončená výroba a výrobky	23 600 000
4.	Krádež, lúpež, vandalizmus – peniaze v trezore	10 000
5.	Krádež, lúpež, vandalizmus – nehnuteľný majetok	10 000
6.	Lúpež – peniaze a ceniny v pokladni	8 000
7.	Lúpež počas prepravy – peniaze a ceniny počas prepravy	10 000
8.	Rozbitie - sklo	10 000
9.	Živelné prerušenie prevádzky – ušlý zisk a stále náklady	7 500 000
10.	Zodpovednosť za škodu	500 000
11.	Poistenie strojov a elektrických zariadení	20 000 000
12.	Povinné poistenie motorových vozidiel	
13.	Poistenie pohľadávok	15 000 000

Spoločnosť má poistený majetok v poisťovni Allianz-Slovenská poisťovňa a.s., na dobu neurčitú. Poistenie zodpovednosti za škodu je zabezpečené poistnou zmluvou uzavretou s Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s. na dobu neurčitú so začiatkom poistenia od 1.1.2014. Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla je v Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. prostredníctvom flotilovej poistnej zmluvy uzavretej na dobu neurčitú so začiatkom poistenia 31.12.2013.

Pohľadávky sú poistene v Compagnie francaise d'assurance pour le commerce extérieur, pobočka poisťovne z iného členského štátu (COFACE Sa)

c) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Na nehnuteľný majetok, administratívna budova (zostatková cena k 31.12.2014 - 237 861,- Eur), stavba pekárň (zostatková cena k 31.12.2014 - 330 827,- Eur) a pozemky v hodnote 17 787,- Eur bolo zriadené záložné právo v prospech SLSP, a.s., na zabezpečenie úverovej zmluvy o kontokorentnom úvere vo výške čerpania 2 000 000,- Eur.

Na zabezpečenie kontokorentného a revolvingového úveru vo výške 2 000 000,- + 600 000,- Eur bolo v prospech VÚB a.s. Spišská Nová Ves zriadené záložné právo na cestovinársku kotolňu (zostatková cena k 31.12.2014 je 14 725,- Eur), cukráreň (zostatková cena k 31.12.2014 je 2 371,- Eur) a budovu mlyna (zostatková cena k 31.12.2014 je 252 961,- Eur), pozemky v hodnote 22 829,- €. Z hnutel'ného majetku bolo v prospech VÚB, a.s. zriadené záložné právo na linku na výrobu dlhých cestovín, ktorej zostatková cena k 31.12.2014 je 0,- €.

Na zabezpečenie pohľadávky, ktorá vznikla alebo vznikne zo Zmluvy o úvere č. 97/AUOC/14 zo dňa 14.5.2014 a Zmluvy o úvere č. 98/AUOC/14 zo dňa 14.5.2014 uzatvorenej medzi Slovenskou sporiteľňou, a.s. ako veriteľom a MPC PLUS spol. s r.o. ako dlžníkom bolo Zmluvou o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam uzavretej medzi Slovenskou sporiteľňou, a.s. ako záložným veriteľom a MPC CESSI, a.s. ako záložcom zriadené záložné právo na stavbu – výrobná hala 119, s.č. 8569 (zostatková cena k 31.12.2014 827 867,- €) a pozemok parc. č. 3344/4 v hodnote 10 827,- €.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 718 055
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

- d) *dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:*

Spoločnosť nemá majetok užívaný na základe zmluvy o výpožičke po prevode majetku zmluvou o zabezpečovacom prevode práva.

- e) *nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:*

Spoločnosť nemá takýto majetok.

- f) *majetok, ktorým je goodwill a o spôsob výpočtu jeho hodnoty:*

Účtovná jednotka goodwill neeviduje.

- g) *údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku:*

Účtovná jednotka neúčtovala na účte 097.

- h) *výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie:*

Spoločnosť sa nezaobrá výskumnou a vývojovou činnosťou.

- i) *štruktúra dlhodobého finančného majetku :*

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
MPC PLUS s.r.o.	32,14	32,14	1 077 816	- 145 787	346 410
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia					1 874
Agrozdrav Dudince					0
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	348 284

j) dlhodobý finančný majetok:

k) opravné položky:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti i najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		393266	4848						398114
Prírastky			1879						1879
Úbytky		46856	2511						49367
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		346410	4216						350626
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2342						2342
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			2342						2342
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		393266	2506						395772
Stav na konci účtovného obdobia		346410	1874						348284

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti i najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		396058	4848						400906

obdobia									
Prírastky									
Úbytky		2792							2792
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		393266	4848						398114
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2342						2342
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			2342						2342
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		396058	2506						398564
Stav na konci účtovného obdobia		393266	2506						395772

l) zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:

Dňa 1.12.2013 došlo k cezhraničnému zlúčeniu UniCredit Bank Slovakia a.s. a UniCredit Czech Republik a.s. Za akcie UniCredit Bank Slovakia a.s. nám boli vydané v r.2014 nové akcie emitované UniCredit Bank Czech Republik and Slovakia a.s.

m) dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	2 342

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý finančný majetok.

Na akcionára Agrozdrav Dudince bol vyhlásený konkurz a akcie boli stiahnuté z obehu.

n) ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

Metódou vlastného imania boli ocenené podiely v MPC PLUS s.r.o., Spišská Nová Ves, kde došlo k zníženiu ocenenia o 46856,- Eur. Akcie AGROZDRAV a.s. sú stiahnuté z obehu z dôvodu vyhlásenia konkurzu. K týmto akciám je vytvorená opravná položka vo výške 100% obstarávacej ceny. U akcií UniCredit Bank Czech Republik and Slovakia a.s. sa považuje za reálnu hodnotu ocenenie spôsobom podľa §25 zákona 431/2002 Z.z.

o) vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného

	obdobia			z účtovníctva	obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	81032	14251	81032		14251
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	677		677		
Výrobky	2673	2928	2673		2928
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	84382	17179	84382		17179

p) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Všetky zásoby obilia, ktoré sú vo vlastníctve záložcu (MPC CESSI a.s.) v okamihu registrácie záložného práva a všetky veci rovnakého druhu, ktoré Záložca nadobudne do vlastníctva v budúcnosti, v okamihu registrácie záložného práva mal záložca vo vlastníctve obilie v hodnote 11 116 098,- €.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1 199 358
Zásoby, s obmedzeným právom nakladania	

q) zákazková výroba

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

r) vývoj opravných položiek k pohľadávkam za účtovné obdobie je zobrazené v nasledujúcej tabuľke

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	171 044	10 955	12 603	10 962	158 434
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	171 044	10 955	12 603	10 962	158 434

Tvorba - rizikové pohľadávky, pohľadávky po splatnosti 1080,720,360, 274, 180 a 90 dní.

Použitie – ukončenie konkurzu

- odpis pre trvalé upustenie od vymáhania
- úhrada pohľadávky.

s) o vekovej štruktúre pohľadávok

- za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 792		3 792
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	3 792		3 792
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 747 300	1 009 216	2 756 516
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	320 346		320 346
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	15 261	6 842	22 103
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 082 907	1 016 058	3 098 965

- pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené nasledujúcej tabuľke

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 016 058	930 215
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 082 907	1 691 054
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 098 965	2 621 269
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 792	1 687
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 792	1 687

t) hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia:

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom.

u) *hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:*

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	1 752 520
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Na pohľadávky voči spoločnosti VAMEX a.s., Košice vo výške 455 090,- Eur je zriadené záložné právo a Nestle Slovensko vo výške 352 053,- Eur v prospech VÚB a.s. Spišská Nová Ves. Na zabezpečenie úveru v prospech SLSP, a.s. je zriadené záložné právo, ktorého predmetom je súbor pohľadávok, ktorých hodnota k 31.12.2014 predstavovala sumu 945 377,- €

v) *odložená daňová pohľadávka, opis jej vzniku:*

Spoločnosť účtovala o odloženom daňovom záväzku /viď G.,bod f./

w) *informácie o krátkodobom finančnom majetku:*

- ako finančné účty sú vykázané peniaze, ceniny a bežné bankové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10 410	6 080
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	89 144	525 137
Vkladové účty v banke alebo v pobočke Zahraničnej bank termínované		
Peniaze na ceste	51	
Spolu	99 605	531 217

Krátkodobý finančný majetok účtovná jednotka nevlastní.

x) *časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:*

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	634	43
Technografová karta	634	43
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	18 566	11 083
Nájomné platené vopred	94	1 815
Predplatné časopisov	126	138
Ostatné služby/telefóny, licenčné poplatky, mýto/	3 110	3 074
Majetkové zmluv.poistenie,povinné zmluvné áut	11 428	6 056

Nákl.bud.obd. k mat.	3 808	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	606	955
Ost.príj.budúcich obd.	606	955

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

a) *vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:*

1. Základné imanie			
počet akcií	hodnota akcií	práva spojené s jednotlivými druhmi akcií	splatené základné imanie
97 000	3 298 000		3 298 000
2. hodnota vlastného imania		7 122 373	
3. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období		Strata = 86 182 Vysporiadanie: preúčtovanie na neuhradenú stratu minulých rokov	
4. akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		1 148 452, t.j. 34,82 %	
5. prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát		Účet 414 - zmena hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania = - 46 856 - odložená daň z oceň. rozdielu = 10308	
6. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní		- 4,96	

Účtovná strata za rok 2013 bola vysporiadaná takto:

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	- 86 182
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	- 86 182

Iné	
Spolu	- 86 182

b) jednotlivé druhy rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	32 978	10 447		4 549	38 876
Na odchodné	24 392	7 727		3 365	28 754
Na PZP k odchodnému	8 586	2 720		1 184	10 122
Krátkodobé rezervy, z toho:	161 701	113 100	119 105	5 992	149 704
Zákonné rezervy					
Na nevyčerpané dovolenky + poistné	106 142	105 191	106 142		105 191
Overenie a zverejnenie účt.záv.	3 577	3 250	3 577		3 250
Nevyfakt.dodávky	4 181			4 181	
Nezákonné rezervy					
Ročné odmeny + poistné					
Bonus, rabaty, skontá	1 822	1 323	11	1 811	1 323
Provízie					
Odchodné + poistné	3 074	3 336			6 410
Odstupné + poistné	33 530				33 530
Odmeny na jubileá + poistné					
Na súdne spory	9 375		9375		

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	24 737	17 530	1 016	8 273	32 978
Na odchodné	18 297	12 966	752	6 119	24 392
Na PZP k odchodnému	6 440	4 564	264	2 154	8 586
Krátkodobé rezervy, z toho:	189 283	111 463	131 639	7 406	161 701
Zákonné rezervy					
Na nevyčerpané dovolenky + poistné	115 760	106 142	109 248	6 512	106 142

Overenie a zverejnenie účt.záv.	3 676	3 577	3 676		3 577
Nevyfakturované dodávky	4 745	47	611		4 181
Nezákonné rezervy					
Ročné odmeny + poistné					
Bonusy, rabaty, skontá	3 037	176	1 391		1 822
Provízie					
Odstupné + poistné	7 533	1 521	5 086	894	3 074
Odstupné + poistné	45 157		11 627		33 530
Odmeny na jubileá + poistné					
Na súdne spory	9 375				9 375

c) *informácie o záväzkoch*d) *štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	9 997	1 891
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 997	1 891
Krátkodobé záväzky spolu	1 636 991	1 265 959
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 305 586	1 080 106
Záväzky po lehote splatnosti	331 405	185 853

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený záväzok /účet 481/. Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.

e) *hodnota záväzku zabezpečeného záložným právom alebo zabezpečeného inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia:*

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

f) *odložený daňový záväzok:*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	133 753	216 644
zdaniteľné	2 787 697	3 569 502
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	973 909	1 015 477

zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	632 056	842 742
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	230 555	328 821
Zmena odloženého daňového záväzku	- 98 266	- 32 746
Zaúčtovaná ako náklad	- 87 958	- 28 814
Zaúčtovaná do vlastného imania	- 10 308	- 3 932
Iné	-	

g) *záväzky zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a čerpaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia,*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 891	3379
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20 128	21 206
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu – z fondu spoločnosti	10 000	5 000
Tvorba sociálneho fondu spolu	30 128	26 206
Čerpanie sociálneho fondu	24 847	27 694
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 172	1 891

h) *vydané dlhopisy, najmä ich menovitá hodnota, emisný kurz, úrok a splatnosť:*

Spoločnosť nevlastní dlhopisy.

i) *štruktúra bankových úverov, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach:*

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					
VÚB – investičný úver Úverový rámec 1 500 000€	EUR	EURIBOR 3M + 1,2%	25.10.2019	886 000	

Spolu	EUR			886 000	
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB – revolvingový – TZL Úverový rámec 600 000€	EUR	EURIBOR + 1,3 %	29.9.2015	600 000	0
VÚB – investičný úver – spl.v roku Úverový rámec 1 500 000€	EUR	EURIBOR 3M + 1,2%	25.10.2015	104 000	
VÚB – revolvingový Úverový rámec 2000 000€	EUR	EURIBOR + 1,2 %	29.9.2015	2 000 000	2 000 000
ČSOB – kontokorentný úver	EUR	EURIBOR + 1,4 %	02.10.2014	0	1 211 854
SLSP A.S.– kontokorentný úver Úverový rámec 2100 000€+100000,-€	EUR	EURIBOR + 1,5 %	23.9.2015	1 050 762	0
Spolu	EUR			3 754 762	3 211 854

VÚB, a.s.

Na zabezpečenie termínovaného úveru v sume 1 500 000,- € bolo v prospech VÚB a.s. Bratislava:

- zriadené záložné právo na nehnuteľný majetok: mlyn (zostatková cena k 31.12.2014 je 252 961,-€), cukráreň (zostatková cena k 31.12.2014 je (zostatková cena k 31.12.2014 je 2 371,- Eur), cestovinársku kotolňu (zostatková cena k 31.12.2014 je 14 725,- Eur), pozemky parc. č. 3335/1, 3335/2, 3335/3, 3337, 3344/3 v hodnote 22 829,- €.
- blankozmenka podľa dohody o vyplňovacom zmenkovom práve č.1661/2014/D.
- ručiteľská listina č. 640/2014/RL , v ktorej ako ručiteľ vystupuje MPC PLUS spol. s r.o.

Na zabezpečenie kontokorentného a revolvingového úveru vo výške 2 000 000,- + 600 000,-Eur bolo v prospech VÚB a.s. Spišská Nová Ves:

- zriadené záložné právo na nehnuteľný majetok: mlyn (zostatková cena k 31.12.2014 je 252 961,-€), cukráreň (zostatková cena k 31.12.2014 je (zostatková cena k 31.12.2014 je 2 371,- Eur), cestovinársku kotolňu (zostatková cena k 31.12.2014 je 14 725,- Eur), pozemky parc. č. 3335/1, 3335/2, 3335/3, 3337, 3344/3 v hodnote 22 829,- €.
- zriadené záložné právo na pohľadávky voči dlžníkovi VAMEX, a.s. Košice, kde výška pohľadávky k 31.12.2014 je 455 090,- Eur a voči dlžníkovi Nestlé Slovensko s.r.o., kde výška pohľadávky k 31.12.2014 je 352 053,- Eur
- zriadené záložné právo na všetky zásoby obilia, ktoré vo vlastníctve záložcu (MPC CESSI a.s.) v okamihu registrácie záložného práva a všetky veci rovnakého druhu, ktoré Záložca nadobudne do vlastníctva v budúcnosti, v okamihu registrácie záložného práva mal záložca vo vlastníctve obilie v hodnote 11 116 098,- €.
- zriadené záložné právo na linku na dlhé cestoviny Výrobca/značka: PAVAN S.p.A. Galliera VENETA, v nulovej zostatkovej cene k 31.12.2014 a na baličku dlhých cestovín s nulovou zostatkovou cenou k 31.12.2014
- blankozmenka podľa dohody o vyplňovacom zmenkovom práve č. 1284/2013/D.

Slovenská sporiteľňa, a.s.

Na zabezpečenie kontokorentného úveru vo výške 2 000 000,- a Treasury rámca vo výške 100 000,- € bolo v prospech SLSP, a.s. Bratislava zriadené záložné právo na:

- nehnuteľný majetok: administratívna budova (zostatková cena k 31.12.2014 je 237 861,- €), stavba pekárne (zostatková cena k 31.12.2013 je 330 827,- € a pozemky parc. č. KN – C 3339/1,3339/2, 3339/3, 3339/4, 3341, 3344/16, 3344/23 v hodnote 17 787,- €

- všetky existujúce a budúce pohľadávky (ďalej len "Založené pohľadávky"), ktoré vzniknú záložcovi (MPC CESSI a.s.) dodávaním tovaru alebo poskytovaním služieb akéhokoľvek druhu voči všetkým dlžníkom uvedeným v prílohe Zmluvy o zriadení záložného práva č. 331/AUOC/14-ZZ2

- vlastná blankozmenka vystavená MPC CESSI a.s. ako dlžníkom na rad banky s doložkou „bez protestu“ (Zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve zo dňa 25.9.2014)

j) významné položky časového rozlišení výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Úroky platené pozadu		
Ostatné		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 157 814	1 301 188
384 – Dotácie na obstaranie DHM	1 157 814	1 301 188
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	143 622	144 086
384 – Dotácie na obstaranie DHM	143 622	144 086

k) významné položky derivátov:

Deriváty spoločnosť neeviduje.

l) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia:

Spoločnosť neeviduje.

m) majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu:

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	1 958	2 825				
Finančný náklad	264	138				
Spolu	2 222	2 963	0	0	0	0

H. Výnosy**a) suma tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:**

Oblasť odbytu	Potravínárske výrobky		Tovar		Služby	
	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
SR	12 796 282	14 106 842	616 552	786 368	92 468	51 328
ČR	126 026	187 967				
Litva	80 708	161 415				
Ukrajina	3 072					
Lotyšsko	55 631	104 310				
Poľsko	267 989	236 098				
Írsko	6 505	6 011				
Rusko	33 670	17 406				
Francúzsko	11 866	8 019				
Maďarsko	24 451	20 431				
Rumunsko	5 337	16 855				
Bulharsko		14 505				
Kanada						
Srbsko	56 572	32 643				
Spolu	13 468 109	14 912 502	616 552	786 368	92 468	51 328

b) zmeny 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	17 429	12 303	7 148	5 126	5 155
Výrobky	584 731	655 071	535 808	-70 340	119 263
Zvieratá					
Spolu	602 160	667 374	542 956	-65 214	124 418
Manká a škody	x	x	x	5 979	1 379
Reprezentačné	x	x	x	1 437	1 746
Dary	x	x	x		
Iné – vzorky k preskúš. akosti	x	x	x	3 768	2 756

Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-54 030	130 299
--	---	---	---	---------	---------

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na účty nákladov.

c) až f) aktivácia nákladov, výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej a mimoriadnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	4 003 928	4 819 967
Aktivácia materiálu a tovaru	4 003 247	4 819 967
Aktivácia vnútropodnikovej prepravy		
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	681	
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	204 391	167 418
Zúčtovanie inv.dotácií do výnosov BR	143 838	145 984
Dotácie na úhradu nákladov	3 545	
Náhrady za manká a škody	1 634	1 504
Náhrady od poisťovne za poškodenie majetku + bonif.	14 380	1 595
Výnos z postúpenej pohľadávky	16 790	
Odpis premlč.pohl.,dividend	18 040	
Ost.výnosy z hosp.č.	6 164	18 335
Finančné výnosy, z toho:	3 983	5 994
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	452	705
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	403	
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosy z podielov v spoločnosti	90	
Výnosové úroky	3 441	223
Tržby z predaja cenných papierov		5 066
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

O výnosoch výnimočného rozsahu a výskytu vzťahujúce na prevádzkovú činnosť spoločnosť neúčtovala.

g) o čistom obrate na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom (§ 19 ods.1 písm.a zákona o účtovníctve)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	13 468 109	14 912 502

Tržby z predaja služieb	92 468	51 328
Tržby za tovar	616 552	786 368
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		209 953
Čistý obrat celkom	14 177 129	15 960 151

I. Náklady

a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 989 568	1 996 695
<i>Náklady voči audítovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	5 750	6 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 750	6 000
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 983 818	1 990 695
Ekon.,poradenské služby	502 113	707 237
Inzercia, reklama, propagácia	40 624	
Provízie za predaj vlastných výrobkov	6 689	1 736
Prepravné vlastných výrobkov	259 930	271 187
Služby obchodných reťazcov	629 724	572 078
Služby agentúr	235 953	5 949
Upratovacie služby	4 305	1 344
Operatívny prenájom áut	11 947	27 984
Stočné	38 092	42 049
Nájomné	62 791	48 092
Technické služby a deratizácia	28 378	30 105
Telefón, fax, internet	21 247	15 863
Mýto	25 686	20 672
Opravy a udržiavanie	115 029	87 904
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	78 161	42 458
Poistenie majetku	46 957	37 615
Manká a škody	8 601	1 577
Pokuty	3 725	128
Odpis pohľadávok		
Náklad z postúpenej pohľadávky	16 790	

Finančné náklady, z toho:	77 716	47 065
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	856	260
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	95	42
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky	51 612	30 827
Poplatky z peňažného styku	25 248	10 910
Predané cenné papiere		5 066
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

J. Dane 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		18 538
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		30 941
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	- 46 856	- 3 932

V roku 2014 bolo naučtované zníženie odloženého daňového záväzku z oceňovacieho rozdielu podielov v MPC PLUS s.r.o. vo výške 46 856,- Eur.

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:	- 566 148	x	100	- 114 988	x	100

teoretická daň	x	- 124 553	22	x	- 26 447	23
Daňovo neuznané náklady	915 663	201 446	-35,58	246 973	56 804	-49,40
Výnosy nepodliehajúce dani	- 256 102	- 56 342	9,95	- 346 569	- 79 711	+69,32
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-93 413	-20 251	3,58			
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0	0	22	- 214 584	- 49 354	+42,92
Splatná daň z príjmov	x	2 898	-0,51	x	9	
Odložená daň z príjmov	x	- 87 957	15,54	x	- 28 814	25,05
Celková daň z príjmov	x	- 85 059	15,03	x	- 28 805	25,05

K. Údaje na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	17 273	17 273
Majetok prijatý do úschovy	709 986	332 777
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky + pohľ.v konkurze	1 181 740	1 181 740
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky – pohľadávky v exekúcií	85 655	97 165
Žalované pohľadávky	15 646	15 646
Materiál brannej výchovy	1 833	1 833

Spoločnosť má v nájme /operatívny prenájom/ autá od leasingovej spoločnosti.

L. Iné aktíva a iné pasíva

a) opis a hodnota podmienených záväzkov:

Na zabezpečenie pohľadávky, ktorá vznikla alebo vznikne zo Zmluvy o úvere č. 97/AUOC/14 zo dňa 14.5.2014 a Zmluvy o úvere č. 98/AUOC/14 zo dňa 14.5.2014 uzatvorenej medzi Slovenskou sporiteľňou, a.s ako veriteľom a MPC PLUS spol. s r.o. ako dlžníkom bolo Zmluvou o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam uzavretej medzi Slovenskou sporiteľňou, a.s ako záložným veriteľom a MPC CESSI, a.s. ako záložcom zriadené záložné právo na stavbu – výrobná hala 119, s.č. 8569 (zostatková cena k 31.12.2014 827 867,- €) a pozemok parc. č. 3344/4 v hodnote 10 827,- €.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

- b) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie; informácie o možnom majetku sa uvádzajú len, ak je zvýšenie ekonomických úžitkov nepravdepodobné:*

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

- a) suma peňažných príjmov a hodnota nepeňažných príjmov členov orgánov účtovnej jednotky v bežnom účtovnom období, pričom sa uvádzajú údaje samostatne za každý orgán:*

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	23 856	21 672				
	17 922	23 902				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Príjmy ani výhody sa neposkytujú bývalým členom.

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

- a) ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:*

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Transakcie v rámci skupiny			
- nákup služieb	03	314 419	521 123
- nákup zásob	01	1 734 781	232 075
- nákup investícií	01	7 028	50 570
- poskytnutie služieb	03	24 770	13 767
- predaj zásob, výrobkov	02	482 432	407 989
Transakcie s akcionárom a podnikom s podst.vplyvom			
- predaj výrobkov	02	13 802	431
- nákup služieb	03	144 350	94 439
- nákup zásob	01	368	89 876
Transakcie s vedením spoločnosti			
- predaj – výrobkov mater.	02		
- kúpa mater.+inv.	01		
- nákup služieb	03	30 000	25 917

Kód druhu obchodu:

01 - kúpa

02 - predaj

03 – poskytnutie služieb

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

- pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,*
- dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia,*
- zmena spoločníkov účtovnej jednotky,*
- prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,*
- zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,*
- začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,*
- vydané dlhopisy a iné cenné papiere,*
- zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky,*
- výnimočné udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky (napríklad živelná pohroma),*

j) *získaní alebo odobratí licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.*

Vyššie uvedené skutočnosti do dňa zostavenia účtovnej závierky v spoločnosti nenastali.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 298 000				3 298 000
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	256 609	10 308	46 856		220 061
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	4 826	9 112			13 938
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	659 600			-	659 600
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3 857 660		19 642		3 838 018
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	- 339 972			- 86 182	- 426 155
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 86 182	- 481 089		+ 86 182	-481 089
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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	3 298 000				3 298 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	- 5 066		- 5 066		
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	255 468	3 932	2 791		256 609
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	4 826				4 826
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664 666			- 5 066	659 600
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3 857 594		5 000	5 066	3 857 660
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	- 190 872			- 149 100	- 339 972
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 149 100	- 86 182		+ 149 100	- 86 182
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

O vysporiadaní účtovnej straty vzniknutej za účtovné obdobie 2014 vo výške - 481 089,- Eur, rozhodne valné zhromaždenie.

R. Prehľad peňažných tokov

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 (+/-)	- 566 148	- 114 987
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	855 789	941 837
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 031 750	961 569

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 (+/-)	5 898	8 241
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	- 79 813	57 348
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 151 575	- 150 694
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	51 612	30 826
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 3 441	- 223
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 (+)	42	4
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 9 457	- 581
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 (+/-)	10 773	35 347
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>	73 276	1 445 382
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 476 385	1 541 306
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	672 229	- 713 448
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 122 568	617 524
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.)	362 917	2 272 232
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	25	51
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 51 612	- 30 826
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	311 330	2 241 455
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 18	- 9

A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	311 312	2 241 448
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-70 095	- 32 596
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 1 712 661	- 1 456 526
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 (-)	-154	
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	833	
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	9 275	5 124
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		

B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	- 1 772 802	- 1483 998
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	- 19 642	- 5000
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 (-)	-19 642	- 5000
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.)	-1 200	
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
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 (-)	-1 200	
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		- 662
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		

C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	- 20 842	- 5 662
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	- 1 482 332	751 788
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	531 217	- 220 567
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-951 115	531 221
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-42	- 4
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-951 157	531 217

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami /angl. cash/ sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov /angl. cash equivalents/ sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.