

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2014

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/17920/2013-74 – FS č.12/2013)

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	DeZ spol. s r.o.
Sídlo:	Budova K-I , Kalná nad/Hronom, 935 39 Mochovce
Dátum založenia:	31.10.2001
Dátum vzniku:	13.02.2002

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- Montáž, oprava a údržba elektrických zariadení
- Výroba, odborné prehliadky a odborné skúšky elektrických zariadení
- Projektovanie elektrických zariadení,
- Maloobchod a veľkoobchod, iné činnosti
- Sprostredkovanie činností v oblasti obchodu a služieb
- poskytovanie technických služieb na ochranu majetku a osôb v rozsahu: vývoj, výroba, predaj, projektovanie, montáž, údržba, revízia a opravy zabezpečovacích systémov slúžiacich na ochranu majetku a osoby pred neoprávnenými zásahmi vrátane zabezpečovacích systémov a zariadení umožňujúcich sledovanie pohybu a prejavu osoby v objekte a okolí

c) Informácie o počte zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	4
počet vedúcich zamestnancov	2	2

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 iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 14.6.2014.

C. Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku poznámky obsahujú aj tieto informácie: Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

- Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:
Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
- 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: Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované (tj. nezmenila účtovné metódy a účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu).
- Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť nemá. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje prístroje a zariadenia -PC	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Stroje prístroje a zariadenia – rýpací stroj, náradia	6	lineárna	16,7
Stavby – obytné a skladové kontajnery	12	lineárna	8,3
Budovy, stavby	20	lineárna	5
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

2) Cenné papiere a podiely

S cennými papiermi spoločnosť nedisponuje

3) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

4) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

5) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

6) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

7) 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.

8) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

9) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú 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.

10) Odložené dane

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

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

11) 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.

12) Emisné kvóty

Spoločnosť neviduje

13) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť neviduje

14) Prenájom (lízing)

Spoločnosť neviduje

15) Deriváty

Spoločnosť neviduje

16) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neviduje

17) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

18) Výnosy

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

- d) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov – Spoločnosť neeviduje

Účtovná jednotka NEeviduje nevýznamnú chybu minulých účtovných období v bežnom účtovnom období.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

- a) Dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Pozemky	Stavby	Samost.hn ut. veci	Pest.celky trval.por.	Zákl.st.a ťaž.zvier.	Obstarávaný DHM	Posk.predd .na DHM	
a	b	c	d	g	h			
Prvotné ocenenie								
stav k 1.1.		263 979	470 013			45 705	0	779 697
prírastky		10886	1 889			98756	0	111 531
úbytky		0	0			12775	0	12 775
presuny			0					0
stav k 31.12.	0	274 865	471 902	0	0	131 686	0	878 453
Oprávk								
stav k 1.1.		90 063	404 353					494 416
prírastky		14289	36 545					50 834
úbytky			0					0
stav k 31.12.		104 352	440 898	0	0	0		545 250
Opravné položky								
stav k 1.1.		0	0					0
prírastky								0
úbytky								0
stav k 31.12.		0	0					0
Zostatková hodnota								
stav k 1.1.	0	173 916	65 660	0	0	45 705	0	285 281
stav k 31.12.	0	170 513	31 004	0	0	131 686	0	333 203

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie							SPOLU
	Pozemky	Stavby	Samost.hn ut. veci	Pest.celky trval.por.	Zákl.st.a ťaž.zvier.	Obstarávaný DHM	Posk.predd .na DHM	
a	b	c	d	g	h			
Prvotné ocenenie								
stav k 1.1.		263 979	467 782			39 163	0	770 924
prírastky		0	2 231			6542	0	8 773
úbytky		0	0			0	0	0
presuny			0					0
stav k 31.12.	0	263 979	470 013	0	0	45 705	0	779 697
Oprávk								
stav k 1.1.		75 911	342 215					418 126
prírastky		14 152	62 138					76 290
úbytky			0					0
stav k 31.12.		90 063	404 353	0	0	0		494 416
Opravné položky								
stav k 1.1.		0	0					0
prírastky								0
úbytky								0
stav k 31.12.		0	0					0
Zostatková hodnota								
stav k 1.1.	0	188 068	125 567	0	0	39 163	0	352 798
stav k 31.12.	0	173 916	65 660	0	0	45 705	0	285 281

b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Spoločnosť mala v roku 2014 poistené osobné automobily (havarijné poistenie) v poisťovni KOOOPERATÍVA zmluvami č. 6566666623, 6567348646, 6553548284, 6562283660, 6519662788, 6535973228, 6542533802, 6536021368 – poistné v celkovej výške 2 568,99 EUR ,
v poisťovni KOOOPERATÍVA zmluvou č. 6534876872 (zákonné poistenie) – poistné 1 054,04 EUR.
Ostatný hnutelný majetok spoločnosť nemá poistený.

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

d) **Dlhodobý finančný majetok** - Spoločnosť neeviduje

e) **Zákazková výroba**

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykazané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:
Tabuľka č. 1

a	100-058	200-025	sum
Výnosy zo zákazkovej výroby od začiatku zákazky	1 705 439	6 668 639	8 374 078
Náklady na zákazkovú výrobu od začiatku zákazky	1 350 332	1 463 888	2 814 220
Hrubý zisk/strata - od začiatku	355 108	5 204 751	5 559 859

Tabuľka č.2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežn.účt.obd.	Sumar od zač.zákazkovej výroby az do konca bežného účt.obd.
a	b	c
Vytakturované naroky za vykonanu prácu na ZV	690 621	8 374 078
Uprava narokov podľa stupna dokončenia alebo metódou nulového zisku	1 065 784	-4 740 467
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

f) Spoločnosť opravné položky k pohľadávkam neviduje

g) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. g) o vekovej štruktúre pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch.styku			0,00
Zábezpeka do ukončenia zákazky (Slov.Elektárne)	1 149 766		1 149 766
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združenia			0
Iné pohľadávky	87 008		87 008
Dlhod.pohľadávky spolu	1 236 774		1 236 774
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch.styku	2 092 536	14 922	2 107 458
Čistá hodnota zákazky			0
Daňové pohľadávky	17 256		17 256
Iné pohľadávky (335,378/900)	985		985
Krátkod.pohľadávky spolu	2 110 777	14 922	2 125 699

h) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia: Spoločnosť neviduje

i) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: Spoločnosť neviduje

j) Krátkodobý finančný majetok : Spoločnosť neeviduje

Názov položky	Bežné účt.obd.	Bezprostr.predch.účt.obd.
Pokladnica, ceniny	148 413	138 000
Bežné bankové účty	1 359 248	1 363 996
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste		
Spolu	1 507 661	1 501 996

k) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Ide o nasledujúce položky

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účt.obd.	Bezprostr.predch.účt.obd.
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
<i>Nie sú</i>		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10 582,57	21 424,72
<i>Poistenie</i>	8 488,65	18 882,61
<i>Telekomunikačné služby</i>	33,97	1 657,06
<i>Publikácie</i>	325,00	735,27
<i>Software</i>	824,29	100,42
<i>Ostatné služby</i>	910,66	49,36
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
<i>nie sú</i>		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	760,00
<i>Výúčtovanie nájomných</i>	0,00	760,00
	0,00	0,00

zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: Spoločnosť neeviduje

G. Informácie o údajoch vykazaných na strane pasív súvahy:

G.a.1,2.) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	6640	6640
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) XY....		
Podiel na základnom imaní	100%	100%
Hodnota upísaného vlastného imania	6640	6640
Hodnota splateného základného imania	6640	6640
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou , alebo ňou ovádanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.	0	0

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

Názov položky	Bezprostr.predch.účt.obd.
Účtovný zisk/strata	498 817,00

Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účt.obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Nerozdelený zisk m.r.	498 817,00
SPOLU	498 817,00

Zmena spoločníkov, ako aj zvýšenie základného imania v roku 2014 nebola.

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

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. b) o rezervách
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účt.obd.
	Stav na zač.účt.obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	510 494	124 254	239 259	0	395 489
záruč.opravy	510 494	124 254	239 259	0	395 489
odchodné					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 576	6 350	5 576	0	6 350
Zákonné rezervy	5 576	6 350	5 576	0	6 350
Overenie účt.záv.	5 000	5 000	5 000		5 000
Vyúčtovanie nájomného	145	174	145		174
Nevyčerpaná dovolenka	431	1 176	431		1 176
Ostatné rezervy	0	0	0	0	0
nie sú	0	0	0		0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účt.obd.
	Stav na zač.účt.obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	679 451	77 100	95 587	150 470	510 494
záruč.opravy	679 451	77 100	95 587	150 470	510 494
odchodné					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 030	5 886	5 340	0	5 576
Zákonné rezervy	5 030	5 886	5 340	0	5 576
Overenie účt.záv.	5 000	5 000	5 000		5 000
Vyúčtovanie nájomného	30	455	340		145
Vodné/stočné Malženice		431			431
Ostatné rezervy	0	0	0	0	0
nie sú	0	0	0		0

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti:
Informácie

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

Názov položky	Bežné účt.obd.	Bezprostredch.uct.obd.
Záväzky po lehote splatnosti	295	9 598
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	120 646	132 820
Krátkodobé záväzky spolu	120 941	142 418
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	277	266
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	277	266

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia: Spoločnosť neeviduje

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku:

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. f) o odloženom daňovom záväzku

Tabuľka odloženej dane v Poznámkach :

str.20 tabuľka 24 Informácie k časti F/va G/f o odloženej daň.pohl'advke a záväzku

Názov položky	Bežné účt.obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné (PP v DP, ktoré v b.o. budú odpočítateľné)	0	
zdaniteľné (UZH > DZH, v b.o. budú zdaniteľné), neprijaté úroky	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzku a daňovou základňou, z toho:	395489	510494
odpočítateľné (OP v DP, ktoré v b.o. budú pripočítateľné)	395489	510494
zdaniteľné (UZH < DZH, v b.o. budú nezdanené)		
Možnosť umorovať daňovú stratu		0
Daňové odpočty		
Sadzbá dane z príjmov	22,00%	22,00%
Odložená daňová pohľadávka	87008	112309
Uplatnená daňová pohľadávka	87008	112309
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	-43964
Zaúčtovaná do VI		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	-22424
Zaúčtovaná ako náklad	0	-22424
Zaúčtovaná do VI		

g) Záväzky zo sociálneho fondu:

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

Názov položky	Bežné účt.obd.	Bezprostredne predch. účt.obd.
Začiatkový stav sociálneho fondu	266	266
<i>Tvorba soc.fondu na ťarchu nákladov</i>	11	9
<i>Tvorba soc.fondu zo zisku</i>		
<i>Ostatná tvorba soc.fondu</i>		
Tvorba sociálneho fondu spolu	277	277
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	0	11
Konečný zostatok soc.fondu	277	266

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. V spoločnosti sa v roku 2014 zo sociálneho fondu neprispievalo na zamestnancov.

i. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, výška úroku, splatnosť: Spoločnosť neeviduje

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období: Spoločnosť neeviduje

H. Informácie o výnosoch:

1) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	tržby z predaja služieb (ú602)		SPOLU	
	2014	2013	2014	2013
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>h</i>	<i>i</i>
SR	2 192 350,00	882 882,00	2 192 350,00	882 882,00
Spolu	2 192 350,00	882 882,00	2 192 350,00	882 882,00

Tržby za vlastné výkony a tržby z predaja tovaru spoločnosť v roku 2013 nemá žiadne. V roku 2014 mala spoločnosť drvivú väčšinu svojich výkonov v zákazkovej výrobe účt 606, ktoré je vyhodnotené v časti E bod 4. Tržby z predaja a tovaru spoločnosť neviduje.

- a) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby; - Spoločnosť neviduje
- c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov: Spoločnosť neviduje
- d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti: Spoločnosť neviduje
- e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Spoločnosť neviduje
- f) Suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis: Spoločnosť neviduje
- g) Suma čistého obratu

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011
Tržby za materiál	108235	134152	135507,85	122 124,31
Výnosy zo zákazky a služby	2689644	1899234	2386153,18	7 829 142,70
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	861	122236	88547,93	285 437,54
Čistý obrat celkom	2798740	2155622	2610208,96	8 236 704,55

I. Informácie o nákladoch:

a) Náklady na poskytnuté služby, materiál, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	r. 2014	r. 2013
NÁKLADY CELKOM	1 775 874,40	1 536 184,22
Náklady na poskytnuté služby, z toho :	935 922,76	1 167 662,53
Náklady voči audítorovi(aud.spol.), z toho:	5 000,00	5 000,00
<i>Náklady na overenie indiv.ÚZ</i>	5000	5000
<i>Ostatné neaudítorské služby</i>		
Ostatné významné pol.nákladov za služby, z toho:	930 922,76	1 162 662,53
<i>Služby výrobnjej réžie</i>	495896,08	830091,64
<i>Inžinierske činnosti/projektové práce</i>	353926,34	243454,01
<i>Administratívne a ekon.služby/bez auditu/</i>	29371,53	38317,68
<i>Školenia/psychotesty</i>	4017,37	2151
<i>Telekomunikačné poplatky</i>	8939,61	5523,3
<i>Výdavky na správu majetku</i>	3322,36	4097,64
<i>Výdavky na softvér/upgrade - služby</i>	17174,42	30905,44
<i>Ostatné</i>	18275,05	8121,82
Ostatné významné pol.nákladov z HČ, z toho:	838 190,44	367 055,05
<i>Materiál výrobnjej réžie</i>	711801,62	245356,07
<i>Ostatný spotrebný materiál</i>	115428,46	48712,62
<i>Energie</i>	4221	5012,36
<i>Tvorba a zúčtovanie rezerv na záručné opravy</i>	-108194,49	-73369,77
<i>Oprava a udržiavanie</i>	3002,54	3359,22
<i>Mzdové náklady</i>	43142,42	27770,33
<i>Odpisy majetku</i>	50834	76289,8
<i>Poistné</i>	14248,63	23004,82
<i>Iné</i>	3706,26	10919,6
Finančné náklady, z toho:	1 761,20	1 466,64
Kurzové straty, z toho:	25,87	1016,79
<i>KS ku dňu účtovnej závierky</i>	4,91	41,58
Ostatné významné pol. fin.nákladov, z toho:	1 735,33	449,85
<i>Tvorba a zúčtovanie opr.polož.k fin.majetku</i>	0	0
<i>Nákladové úroky</i>	0	0
<i>Bankové poplatky</i>	1431,33	449,85
<i>Iné</i>	304	
Mimoriadne náklady, z toho :	0,00	0,00
<i>Škody zo živelných pohrôm na majetku</i>		

J. Informácie o daniach z príjmov:

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	rok 2014			rok 2013		
	základ dane	daň v €	daň v %	základ dane	daň v €	daň v %
Výsledok hospodár. pred zdanením	1 050 471		100,00%	624 437		100,00%
z toho teoretická daň 19%		231 104	22,00%		143 621	23,00%
Daňovo neuznané náklady	126 535	27 838	2,65%	78 599	18 078	2,90%
Výnosy nepodliehajúce dani	-266 865	-58 710	-5,59%	-271 677	-62 486	-10,01%
Umorenie daňovej straty		0	0,00%		0	0,00%
spolu	910 142	200 231	19,06%	431 359	99 213	15,89%
splatná daň	x	200 231	19,06%	x	99 213	15,89%
odložená daň	115 005	25 301	2,41%	97 910	21 540	3,45%
daň zdanené zrážkou	23 841	5 245	0,50%	21 161	4 867	0,78%
celkom vykázaná daň	x	230 777	21,97%	x	125 620	20,12%

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Názov položky	r. 2014	r. 2013
Suma odloženej daňovej pohľ.účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		-1946
Suma odloženej daňového záv.účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň.pohľ. týkajúca sa umorenia daň.straty, nevyužitých daň.odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch.účet.období, ku ktorým sa v predch.účet.obd. odložená daň.pohľ.neúčtovala		
Suma odloženého daň.záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odl. daň. pohľ. v bežnom účt. období, o ktorej sa účtovalo v predch. účt. Obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daň.straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočas.rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odl. daň.pohľ.		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

K. Údaje na podsúvahových účtoch: Spoločnosť neviduje

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach: Spoločnosť neviduje

M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky,

ktoré boli uzatvorené za iných ako obvyklých podmienok : Spoločnosť neviduje

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb, ktoré boli uzatvorené za iných ako obvyklých podmienok : Spoločnosť neviduje

O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, do dňa zostavenia účtovnej zvierky:

Bežné a minulé účtovné obdobie:

- Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku – nevyskytuje sa,
- Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek – nevyskytuje sa,
- Zmena akcionárov účtovnej jednotky – nevyskytuje sa,
- Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti – nevyskytuje sa,
- Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku – nevyskytuje sa,
- Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov – nevyskytuje sa,
- Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy – nevyskytuje sa,
- Mimoriadne udalosti, napríklad živelná pohroma – nevyskytuje sa,
- Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť spoločnosti – nevyskytuje sa,
- Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky – nevyskytuje sa
- Zmena sídla a registrácie – nevyskytuje sa,
- Nákup časti podniku – nevyskytuje sa.

P. Prehľad zmien vlastného imania:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				k 31.12.
	k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obch.podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vl.imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kap.fondy					0
Zákonný rezervný fond z kapit.vkladov	680				680
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk min.rokov	8 901	498 817	0		507 718
Neuhradená strata min.rokov					0
Výsledok hospodárenia bež.účt.obd.	498 817	320 877	0		819 694
Vyplatené dividendy		0	0		0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491-VI fyz.osoby-podnikateľa					0
SPOLU	515 038	819 694	0	0	1 334 732

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				k 31.12.
	k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obch.podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vl.imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kap.fondy					0
Zákonný rezervný fond z kapit.vkladov	680				680
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk min.rokov	8 901	1 523 338	1 523 338		8 901
Neuhradená strata min.rokov					0
Výsledok hospodárenia bež.účt.obd.	1 523 338	498 817	1 523 338		498 817
Vyplatené dividendy		1 523 338	1 523 338		0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491-VI fyz.osoby-podnikateľa					0
SPOLU	1 539 559	3 545 493	4 570 014	0	515 038

R./T. Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy

	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	bežné obd.	min.obd.
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 050 471	624 437
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.	-79 866	125 981
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	50 834	76 290
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 (459 KZ-PS) (+/-)	-115 005	-168 957
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-) ú 391	0	
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	11 602	-7 735
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+) (presun do A4)	304	0
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-) (presun do A3)	-27 606	-25 621
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) presun do G	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	5	42
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) 541-641	0	0
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 (+/-)	0	0
A. 1. 14.	Zúčtovanie dotácie na inv.do výnosov vykazované v IČ (MD384/AU648	0	0
A. 1. 15.	Zmena vnútroorganizačných zásob (KS účtu 61x)	0	0
A. 2.	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	-622 683	-1 439 416
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-646 805	-378 623
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) (vylúčiť záv.z IČ a daň na r.B20	336 831	-818 788
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-250 258	-281 570
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A. 2. 5.	Zmena stavu krátkod.úverov a fin.výpomocí (ú 23x,24x)	0	0
A. 2. 6.	Zmena stavu záväzkov voči zamestnancom (ú 33,366)	632	341
A. 2. 7.	Zmena stavu na účtoch daní (ú 342,343,345bez 341)	-50 770	30 081
A. 2. 8.	Zmena stavu ostatných pohľadávok (ú335,351,355,371,373-378	-629	753
A. 2. 9.	Zmena stavu ostatných záväzkov	-11 684	8 348
	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.	347 923	-940 959
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)presun z A 1.9	27 606	25 621
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) presun z A 1.8	-304	0
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	0	-1 523 338
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6	375 225	-2 438 677
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) MD341) preddavky+uhrada dane m.o.	39 434	855 479
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.10.	Zmena stavu sociálneho fondu	11	-2
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-),(súčet Z/S + A. 1. až A. 9.	414 670	-1 583 200
	Peňažné toky z investičnej činnosti		

B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-98 755	-8 774
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 (+)	0	0
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 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. 20.	Zmena stavu záv.na obstaranie DM (vynaté zo záv.z PČ + zmena 474)	0	
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti(súčet B. 1. až B. 19.)	-98 755	-8 774
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		0
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.)	-304 999	355 000
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 (+)nové úvery D461	0	0
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 (-) MD 461	0	0
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+) 365,479 (KZ-PS)	-304 999	355 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-) MD479	0	0

C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) KS-PS účet 477		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) zrážková daň 591/221	-5 245	-4 868
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.)	-310 244	350 132
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	5 670	-1 241 842
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 501 996	2 743 879
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 507 666	1 502 037
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-5	-42
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 507 661	1 501 996