

*) Vyznačuje sa ☒**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Obchodné meno:** Drevomax s.r.o.

1.mája 2044

031 01 Liptovský Mikuláš

IČO:

31641121

Spoločnosť Drevomax, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 20.septembra 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 12.decembra 1995 (Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel Sro, vložka 3019/L).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- obchod s tovarom všetkého druhu v rozsahu voľných živností,
- piliarska drevovýroba
- výroba dýh, preglejkových výrobkov a aglomerovaných drevárskych výrobkov.

3. Počet zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov obchodnej spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	96	94
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	98	93
počet vedúcich zamestnancov	7	7

4. Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

5. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2015 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 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2014 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením Spoločnosti dňa 25.5.2015. Táto účtovná závierka bola odsúhlasená na zverejnenie konateľom spoločnosti.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2014 bola uložená do RÚZ 26.5.2015.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METODÁCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období.

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené, bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pri tom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

3. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

a) Ocenenie pri obstaraní

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

b) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady v podmienkach Spoločnosti sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady t.j., náklady na porez, sušenie). Výrobná réžia, správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov. K 31.12.2015 nedošlo k preceneniu zásob. Na základe odsledovania skutočnej spotreby materiálu a práce v danom roku nedošlo k rozdielom. Zároveň nedošlo k zmenám technologických postupov.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje formou opravných položiek k pohľadávkam tvorených nepriamym spôsobom v percentách. Percento sa vypočítalo ako priemerné percento opravných položiek k zostatku účtu pohľadávok ku koncu roka za štyri predchádzajúce obdobia.

d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

e) 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.

f) 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. Spoločnosť tvorí rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia.

g) 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,

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

i) Daň z príjmov a odložená daň

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane. Spoločnosť účtovala v roku 2015 o daňovej licencií, ktorá jej vznikla z dôvodu záporného hospodárskeho výsledku. Spoločnosť účtovala aj o odloženej dani, z dôvodu dočasného rozdielu medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Spoločnosť využíva aj možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

j) Leasing

Majetok prenajatý na základe finančného leasingu sa eviduje spôsobom ako vlastný majetok, ktorý odpisuje do výšky istiny (vstupná cena leasingu) nájomca.

k) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky platným dňom pozadu uskutočnenia účtovného prípadu.

l) 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.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2400 € a nižšia, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje na účet 518-ostatné služby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Predpokl. doba používania	Metóda odpisovania	ročná odp. sadzba v %
Softvér	4	lineárna 25
Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1700 € a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o materiály. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba, ktoré boli použité pri výpočte odpisov v roku 2015 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:		
Predpokl. doba používania	Metóda odpisovania	ročná odp.sadzba
Budovy administr.	30	lineárna 1/30
Stavby ostatné	20	lineárna 1/20
Drobné stavby,zariadenia	12	lineárna 1/12
Stroje , zariadenia	8	lineárna 1/8
Stroje, zariadenia	6	lineárna 1/6
Dopravné prostriedky	4	lineárna 1/4

Metóda odpisovania v roku 2014:

Predpokl. doba používania	Metóda odpisovania	ročná odp.sadzba	
Stavby	20	lineárna	1/20
Drobné stavby,zariadenia	12	lineárna	1/12
Stroje, zariadenia	6	lineárna	1/6
Dopravné prostriedky	4	lineárna	1/4

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok****a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku**

Prehľad o štruktúre dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sa uvádza v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22511						22511
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22511						22511
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22511						22511
Prírastky		0						0
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		22511						22511
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- 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		22511						22511
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22511						22511
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22511						22511
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		22511						22511
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Spoločnosť nezriadila na dlhodobý nehmotný majetok záložné právo a ani nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na konci účtovného obdobia	25165	3478408	6307382			118196	0	0	9929151
Prírastky			472375				472375	259751	1204501
Úbytky			337619				472375	252350	1062344
Presuny								0	0
Stav na konci účtovného obdobia	25165	3478408	6442138			118196	0	7401	10071308
Oprávky									
Stav na konci účtovného obdobia		1807363	4968951			92434			6868748
Prírastky		118997	502595			9462			631054
Úbytky			337619						337619
Stav na konci účtovného obdobia		1926360	5133927			101896			7162183
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na konci účtovného obdobia	25165	1671045	1338431			25762	0	0	3060403
Stav na konci účtovného obdobia	25165	1552048	1308211			16300	0	7401	2909125

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25165	3476159	6321635			118196	7058	156619	10104832
Prírastky		2249	124661			0	119852	0	246762
Úbytky		0	138914			0	126910	156619	422443
Presuny		0	0				0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	25165	3478408	6307382			118196	0	0	9929151
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1688353	4585450			82605			6356408
Prírastky		119010	522415			9829			651254
Úbytky		0	138914						138914
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1807363	4968951			92434			6868748
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25165	1787806	1736185			35591	7058	156619	3748424
Stav na konci účtovného obdobia	25165	1671045	1338431			25762	0	0	3060403

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť má celý majetok poistený v poisťovni UNIQA.

c) Obmedzené právo pri nakladaní s dlhodobým majetkom, zmluvy o zabezpečovacom prevode práva

Na pozemok v účtovnej hodnote 25 165 € ako aj na budovy v účtovnej cene 3 478 408 € a na strojné zariadenie v hodnote 6 442 138 € bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa OTP banka Slovensko, na zabezpečenie kontokorentného úveru vo výške 1 145 000 €, strednodobého úveru vo výške 99 123 € a dlhodobých úverov vo výške 150 000 € a 1 278 149 €.

3. Zásoby**a) Opravné položky k zásobám**

Opravné položky k zásobám spoločnosť v priebehu účtovného obdobia netvorila.

b) Poistenie zásob

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou do výšky 694 114 €.

c) Obmedzené práva pri nakladaní so zásobami

Na zásoby v hodnote 1 028 313 € bolo zriadené záložné právo na zaistenie bankovej záruky pre LESY SR.

4. Pohľadávky**a) Opravné položky k pohľadávkam**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	76629	72696	53621		95704
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	76629	72696	53621		95704

b) Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	175537	369544	545081
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	114877		114877
Iné pohľadávky	2970		2970
Krátkodobé pohľadávky spolu	293384	369544	662928

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	369 544	396 601
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	293 384	163 245
Krátkodobé pohľadávky spolu	662 928	559 846
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	662 928
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Na pohľadávky vo výške 662 928 € bolo v prospech banky zriadené záložné právo.

d) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť vo vykazovanom období neevduje odloženú daňovú pohľadávku.

5. Finančné účty

Spoločnosť vykazuje medzi finančnými účtami peniaze v pokladniciach a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	21 955	1 935
Bežné bankové účty	34 804	298
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	56 759	2 233

6. Časové rozlíšenie aktív

Na účtoch časového rozlíšenia sa účtovalo o nákladoch budúcich období a to najmä v súvislosti s účtovnými operáciami vyplývajúcimi z predplatného odbornej literatúry, domény, orange dát. paušály, poistného na autá, ročný servis na skener WoodEye, nájmu reklamných tabúl a úroky vyplývajúce z leasingových zmlúv.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 890	9 242
poistné	3 261	2 607
Nájom reklamných tabúl	2 200	2 910
ročný servis na skener WoodEye	2 444	2 396
telekomunikácie a iné	797	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****a) Základné imanie**

Základné imanie sa oproti rovnakému obdobiu minulého roka nezmenilo. Jeho výška činí 757 452 €. Ku dňu 31. 12. 2015 účtovnej závierky je základné imanie splatené v celom rozsahu a v tejto hodnote je zapísané v obchodnom registri príslušného registrového súdu.

b) Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v časti P.

c) Úhrada účtovnej straty za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie na zasadnutí rozhodlo o vysporiadaní účtovnej straty za rok 2014 vo výške 154 454 €.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-154 454
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-154 454
Zmena sadzby odloženej dane	
Spolu	-154 454

2. Rezervy

Spoločnosť tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a na zákonné odvody z nich.

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	52 254	47 724	52 254		47 724
Na nevyčerpanú D vrátane poisť.	52 254	47 724	52 254		47 724

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	49 033	52 254	49 033		52 254
Na nevyčerpanú D vrátane poist.	49 033	52 254	49 033		52 254

3. Závazky

a) Veková štruktúra záväzkov

Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku			
Dlhodobé nevyfakturované dodávky			
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Odložený daňový záväzok	143 378		143 378
Dlhodobé prijaté preddavky			
Dlhodobé zmenky na úhradu			
Ostatné dlhodobé záväzky	84 532		84 532
Závazky zo sociálneho fondu	-2 316		-2 316
Dlhodobé záväzky spolu	225 594		225 594
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	702 908	141 615	844 523
Dlhodobé nevyfakturované dodávky			
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci kons. celku			
Závazky voči spoločníkom, členom a združeniu	4 000		4 000
Závazky voči zamestnancom	62 958		62 958
Sociálne poistenie	41 158		41 158
Daňové záväzky a dotácie	11 610		11 610
Iné záväzky	36 545		36 545
Krátkodobé záväzky spolu	859 179	141 615	1 000 794

b) Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 000 794	1 070 844
Krátkodobé záväzky spolu	1 000 794	1 070 844
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	225 594	173 655
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	225 594	173 655

c) Závazky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia

Spoločnosť vo vykazovanom období neevidovala záväzky kryté záložným právom.

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu sú uvedené v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	-966	2 810
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 856	4 401
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 856	4 401
Čerpanie sociálneho fondu	6 206	8 177
Konečný zostatok sociálneho fondu	-2 316	-966

5. Vydané dlhopisy

Spoločnosť vo vykazovanom období nevydala žiadne dlhopisy

6. Bankové úvery

Prehľad o bankových úveroch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Dlhodobý komerčný úver	EUR	2,80	31.3.2019	593 249	775 889
Dlhodobý komerčný úver	EUR	3,00	30.9.2018	82 500	112 500
Strednodobý splátkový úver	EUR	3,00	31.12.2016	27 523	55 063
Úver JEREMIE	EUR	2,10	30.04.2025	307 192	0
Revolvingový úver	EUR	3,00	30.06.2016	8 785	0
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	EUR	3,00	15.01.2016	1116101	1132355

Krátkodobý úver (kontokorent) v banke OTP vo výške úverového rámca 1145000 € je splatný 15.01.2016. Na jeho zabezpečenie je zriadené záložné právo na nehnuteľnosti vrátane príslušenstva vo vlastníctve Spoločnosti. Ďalej je zriadené záložné právo na zásoby a pohľadávky.

Na dlhodobé bankové úvery je zriadené záložné právo na :

- A. LV 978 -pozemky všetkých parciel registra C na LV č. 978 katastrálneho územia Kanská , stavby zapísané na liste vlastníctva LV č. 978 katastrálne územie Kanská, správa katastra Žilina a stavby, ktoré sa na LV nezapisujú ako sú inžinierske siete vzťahujúce sa k pozemku, ktorý je zabezpečený.
- B. LV 366 – pozemky všetky parcely registra C na LV 366 katastrálne územie Zbýňov, správa katastra Žilina a stavby zapísané na liste vlastníctva LV č. 366 ako aj stavby ktoré sa na LV nezapisujú ako sú inžinierske siete.
- C. Záložné právo na hnuťelné veci v hodnote 2 343 657 € a to:optimalizačná linka, cinkovačka DoppelPack, Hobľovačka Rotoles, Paternoster I. a II., Dopravníky, vyklápacie zariadenia, podlaha výrobnnej haly, vzduchotechnika, Scanner, Lis Kallesoe, stavebné úpravy, rozšírenie elektroinštalácie, impregnačné zariadenie.
- D. Záložné právo na hnuťelné veci : skrutkovicový dopravník, dávkovací dopravník, vibračný triedič pilín, pásový dopravník, dávkovacie zariadenie, kotol Fiedler, sušiaci bubon, rám s pohonom, cyklón sušiny, ventilátor odťahu, meranie vlhkosti, ventilátor pneu, vynášací skrutkovicový dopravník, elektrovybavenie s ovládačom, potrubný komin a zásobník.

7. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Ján Michalík	EUR		31.01.2016	4 000	7 000

Spoločnosti bola poskytnutá pôžička od spoločníka.

8. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výdavky na poistné stroj. zariadenia		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	10684	33033
Kotol - príspevok z fondov SEA	9500	17643
Baliaca linka - spätný leasing	1184	15390
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	22349	22349
Kotol - príspevok z fondov SEA	8143	8143
Baliaca linka - spätný leasing	14206	14206

Do výnosov budúcich období sa účtoval nenávratný finančný príspevok od Slovenskej energetickej agentúry Bratislava poskytnutý na kotol, ktorý sa bude rozpúšťať do výnosov postupne počas celej doby odpisovania kotla t.j. 12 rokov. Do výnosov budúcich období sa účtoval aj spätný leasing na baliacu linku, z ktorého bol dosiahnutý zisk, ktorý sa bude rozpúšťať do výnosov po dobu trvania leasingu.

9. Deriváty

Účtovná jednotka nevykazuje deriváty.

10. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Majetok obstaraný prostredníctvom finančného prenájmu sa nachádza v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d
Istina	34 788	76 492	
Finančný náklad	3 381	3 243	
Spolu	38 169	79 735	

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d
Istina	33 266	24 066	
Finančný náklad	2 199	1 470	
Spolu	35 465	25 536	

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony podľa jednotlivých segmentov t.j. podľa typov výrobkov a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (hranoly)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (pelety)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné)	
	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
Tuzemsko	363 111	347 019	169 857	200 172	652 866	331 919
Zahraničie	5 648 492	5 823 822	977 074	953 419	26 934	0
Spolu	6 011 603	6 170 841	1 146 931	1 153 591	679 800	331 919

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie o 195 940,- €. Vychádzajúc zo súvahových položiek, uvedené zníženie bolo v nasledujúcich položkách nedokončenej výroby ako je znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	236 816	272 690	234 691	-35 874	37 999
Výrobky	343 120	503 186	401 013	-160 066	102 173
Zvieratá					
Spolu	579 936	775 876	635 704	-195 940	140 172
Manká a škody	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-195 940	140 172

3. Aktivácia, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy

Účtovná jednotka aktivovala drevný odpad na palivo vo výške 84 881,- €.

4. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	7 748 732	7 547 239
Tržby z predaja služieb	26 934	16 177
Tržby za tovar	62 668	92 935
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	7 838 334	7 656 351

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Prehľad o štruktúre vykázaných nákladov je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	576 527	522 002
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 000</i>	<i>4 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	4 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Právne a poradenské služby		
Opravy a udržiavanie	164 937	107 263
Doprava a mýtno	300 297	274 312
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 931 913	1 829 438
Mzdové náklady	924 529	845 245
Ostatné osobné náklady	376 330	350 541
Odpisy a opravné položky k dlh. majetku	631 054	633 652
Finančné náklady, z toho:	102 961	115 191
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>12 280</i>	<i>13 869</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>65 364</i>	<i>79 437</i>
Nákladové úroky	65 364	79 437
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**Odložená daň**

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	651 720	668 408
odpočítateľné		
zdaniteľné	651 720	668 408
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	143 378	147 050
Zmena odloženého daňového záväzku	- 3 671	6 045
Zaúčtovaná ako náklad	- 3 671	6 045
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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	705 867	1 054 178
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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako zníženie vlastného imania vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-33 293	x	x	-145 528	x	x
teoretická daň	X	-7 324	22	x	-32 016	22
Daňovo neuznané náklady	114 053	25 092	-75,37	80 220	17 648	-12,13
Výnosy nepodliehajúce dani	53 413	-11 752	35,30	-89 017	-19 584	13,46
Umorenie daňovej straty	27 347	-6 016	18,07			
Spolu	0	0	22	-154 325	-33 952	23,33
Splatná daň z príjmov	X	2 880	-8,65	X	2 880	-2,00
Odložená daň z príjmov	X	-3 671	11,03	X	6 045	-4,15
Celková daň z príjmov	X	-791	2,37	X	8 925	-6,13

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Informácie o podmienených záväzkoch

Účtovná jednotka neviduje žiadne iné aktíva a záväzky okrem tých, ktoré sú uvedené v súvahe.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neviduje a nevykazuje žiadne iné finančné povinnosti okrem tých, ktoré sú vykázané v účtovníctve.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	18 000			18 000		
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Hrubé príjmy štatutára za jeho činnosť pre spoločnosť bola v sledovanom období vo výške 18 000,- €.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB
Spoločnosť neuskutočňovala v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami.

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2015 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	757 452				757 452
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	475 697				475 697
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 118 000				1 118 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	68 604				68 604
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-1 103 982			-154 454	-1 258 435
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-154 454	-32 502		154 454	-32 502
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	757 452				757 452
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	475 697				475 697
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 118 000				1 118 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	68 604				68 604
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 350			-6 350	
Neuhradená strata minulých rokov	-282 884			-821 098	-1 103 982
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-827 448	-154 454		827 448	-154 454
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. PREHLAD PEŇAŽNYCH 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 (+/-)	-33 293	-154 454
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>	552 171	610 684
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	631 054	633 652
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 (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-22 997	-21 042
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	65 364	79 437
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2	-277
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 (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-81 500	-52 397
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 (+/-)	-39 748	-28 689
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>	-173 671	-239 339
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-84 007	130 848
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-95 516	-310 588
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	5 852	-59 599

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)		
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		277
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
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.)	345 207	217 168
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 880	
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	342 327	217 168
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-479 776	-119 852
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 (+)	81 500	70 000
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+)		156 619
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-3 000	-48 878
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-401 276	57 889
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	129 730	-263 184
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 (+)	408 557	
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 (-)	-304 294	-256 700
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 (-)		-6 484
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 (+)	56 961	
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 (-)	-31 494	
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 (-)		
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.)	129 730	-263 184

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	70 781	-11 873
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-1 130 123	-1 141 996
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-1 059 342	-1 130 123
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-1 059 342	-1 130 123