

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky

Obchodné meno účtovnej jednotky: LETECKÉ OPRAVOVNE TRENČÍN, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Legionárska 160, 911 04 Trenčín

Dátum založenia: 25.1.2006

Dátum zápisu do obchodného registra: 1.2.2006

Obchodný register Okresného súdu Trenčín

oddiel Sa, vložka číslo 10410/R

Identifikačné číslo: 36 351 156

b) Hlavné činnosti v priebehu obdobia

- údržba lietadiel a lietadlovej techniky v súlade s požiadavkami Nariadenia Komisie (EK) č. 2042/2003 časť 145 v súlade s rozhodnutím Leteckého úradu Slovenskej republiky ref. č. SK 145.005 zo dňa 03.06.2005
- vykonávanie opravy, výroby a ostatných služieb poskytovaných v súvislosti s vojenským materiálom na základe zmluvných vzťahov prednostne na zabezpečenie obrany Slovenskej republiky
- obchodovanie s vojenským materiálom v rozsahu Povolenia Ministerstva hospodárstva Slovenskej republiky číslo P027/2011-1060, číslo rozhodnutia Po35/2011 – 1060 zo dňa 7.9.2011 vydaného Rozhodnutím MH SR v zmysle § 10 ods. 1 zákona č. 179/1998 z.Z.
- sprostredkovanie konštrukčných prác v oblasti leteckej a pozemnej letiskovej zabezpečovacej techniky
- dodávky výrobkov a častí vojenskej leteckej techniky leteckej pozemnej zabezpečovacej techniky, údržba, opravy, zabezpečenie výroby, modifikácie a konštrukčné zmeny v rozsahu platnej sprievodnej a opravárenskej dokumentácie vojenskej leteckej techniky a leteckej pozemnej zabezpečovacej techniky za podmienok uvedených v príručke organizácie a požiadaviek MO SR
- činnosť na leteckých pozemných zariadeniach vzdušných síl ozbrojených síl Slovenskej republiky uvedenú v prílohe tohto povolenia, v súlade s § 46 a § 48 zák. č. 143/1998 Zb. o civilnom letectve (letecký zákon), podľa postupov Úradu vojenského letectva Ministerstva obrany Slovenskej republiky a za podmienok uvedených v prílohe, ktorá je jeho neoddeliteľnou súčasťou
- kalibrácia neurčených meradiel

- prenájom strojov, prístrojov a zariadení
- prenájom nehnuteľností spojený s inými než základnými službami
- prevádzkovanie letiska Trenčín
- ubytovacie služby bez prevádzkovania pohostinských činností
- predaj tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov, bezmäsitých jedál a obvyklých príloh na priamu konzumáciu
- tribotechnické meranie vlastností pracovných kvapalín mazacích systémov leteckých motorov prevádzkovaných v OS SR v súlade s Osvedčením SNAS č. S-129, dodatku čl 1/07 a Výkladnom organizácie č. SLI-240/2007
- poskytovanie služieb automobilovým žeriavom

c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	325	332
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	322	337
počet vedúcich zamestnancov	14	15

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka akciovej spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2015.

f) Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Schválilo: Ministerstvo obrany SR
ako jediný akcionár vykonávajúci pôsobnosť valného zhromaždenia
č. SEEK-73-26/2015
Dňa . 6. júla 2015

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Štatutárny a dozorný orgán spoločnosti

Štatutárny orgán: predstavenstvo

predseda predstavenstva a generálny riaditeľ

Ing. Milan MUTALA

člen predstavenstva

Ing. František HOCHMAN

Dozorná rada

JUDr. Daniel LUKÁČ

Bc. Viliam JÁNOŠÍK

JUDr. Róbert RUŠČÁK

b) Akcionári

Zakladateľ, ktorým je Slovenská republika, v mene ktorej koná Ministerstvo obrany SR, je jediným akcionárom spoločnosti.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

LOTN a.s. je súčasťou konsolidovaného celku Ministerstva obrany Slovenskej republiky, Kutuzovova 8, 832 47 Bratislava, IČO 30 845 572 (MO SR). Konsolidácia vo verejnej správe v rámci MO SR zahŕňa rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie a akciové spoločnosti.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Letecké opravovne Trenčín, a.s. vznikla k 1.2.2006 rozhodnutím zakladateľa, číslo notárskej zápisnice Nz 2726/2006, v zmysle zákona č. 541/2005 o transformácii niektorých štátnych podnikov na akciové spoločnosti.

K 1.7.2009 sa zlúčila so spoločnosťou Slovenský letecký inštitút, a.s., Rampová 7, 040 01 Košice, IČO 36 658 626 (SLI), pričom SLI sa zrušila bez likvidácie a nástupníckou spoločnosťou je Letecké opravovne Trenčín, a.s., číslo notárskej zápisnice Nz 18997/2009. Zlúčením nedošlo k zmene základného imania.

K 1.9.2014 sa zlúčila so spoločnosťou Vojenský opravárenský podnik Nováky, a.s., Duklianska 60, 972 71 Nováky, IČO 36 350 451 (VOP Nováky), pričom VOP Nováky, a.s. sa zrušila bez likvidácie a nástupníckou spoločnosťou je Letecké opravovne Trenčín, a.s., číslo notárskej zápisnice Nz 30755/2014. Zlúčením nedošlo k zmene základného imania.

K 1.9.2014 sa zlúčila so spoločnosťou Vojenský opravárenský podnik Trenčín, a.s., Kasárenská 8, 911 05 Trenčín, IČO 36 350 583 (VOP Trenčín), pričom VOP Trenčín, a.s. sa zrušila bez likvidácie a nástupníckou spoločnosťou je Letecké opravovne Trenčín, a.s., číslo notárskej zápisnice Nz 30755/2014. Zlúčením nedošlo k zmene základného imania.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím. Bola prehodnotená doba odpisovania stavieb.

c) Oceňovanie jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1.-6. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Pri nákupe spoločnosť oceňuje dlhodobý nehmotný majetok obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa i náklady súvisiace s obstaraním.

Spoločnosť v roku 2015 nenakupovala dlhodobý nehmotný majetok a ani ho netvorila vlastnou činnosťou.

Dlhodobý hmotný majetok pri nákupe spoločnosť oceňovala obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa i náklady súvisiace s obstaraním.

Spoločnosť tvorila v roku 2015 aj DHM vlastnou činnosťou a tento oceňovala vlastnými nákladmi v zložení: priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, odvody, ostatné priame náklady), nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku.

7. Cenné papiere a podiely spoločnosť nevlastní

8.-10. Zásoby

Zásoby nakupovaného materiálu sa oceňujú v účtovníctve obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa i náklady súvisiace s obstaraním napr. clo, dopravné, cestovné, poistné, licenčné poplatky.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňovali v spoločnosti vlastnými nákladmi podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení: priame náklady t.j. priamy materiál, priame mzdy, odvody, ostatné priame náklady, časť nepriamych nákladov súvisiacich s ich vytváraním t.j. výrobná réžia.

Pri vyskladňovaní zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný pri každom príjme.

O zásobách sa účtovalo spôsobom A.

Zásoby nedokončenej výroby sa oceňovali vo vlastných nákladoch, t.j. priame náklady a výrobná réžia.

11. Zákazková výroba nebola účtovaná

12. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje cez opravné položky u pochybných a sporných pohľadávkach.

13. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú oceňované menovitou hodnotou.

14. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období sa oceňujú menovitou hodnotou podľa hodnoty budúcich záväzkov, podľa obchodných a poistných zmlúv a faktúr.

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

15. Záväzky a rezervy

a) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

b) Rezervy

Rezervy sú záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky, pričom nie je známa

presná výška tohto záväzku. Tvoria sa na krytie rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa menovitou hodnotou v odhadnutej výške potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti k závierkovému dňu.

16. 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.

21. Odložená daň z príjmu nebola účtovaná

Odložená daň z príjmu sa počíta z nasledovných položiek:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

Účtovná jednotka o odloženej daňovej povinnosti - odloženej daňovej pohľadávke vo výške 3 983 253 EUR k 31.12.2015 neúčtovala nakoľko v účtovnom období roku 2016 nepredpokladá, že by ju bolo možné vyrovnáť oproti budúcemu základu dane. Časť F písm. v) bod 25.

Cudzia mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za EUR sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na EUR použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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 EUR 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 EUR 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 už neprepočítavajú.

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

d) Odpisovanie majetku

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je do 2 400 EUR 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 %
Softvér	4 roky		
Oceniteľné práva (dokumentácia)	5 rokov		
Drobný dlhodobý nehmotný majetok		neodpisuje sa	

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení 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.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Drobné stavby	10 rokov	rovnomerne	
Montované stavby z dreva	20 rokov		
Stavby inž. a technické	30 rokov		
Budovy	40 rokov		
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12 rokov		
Kancelárska technika, počítače	4 roky		
Automobily osobné a malé nákladné	4 roky		
Automobily nákladné	6 rokov		
Drobný dlhodobý hmotný majetok		neodpisuje sa	

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**Dlhodobý nehmotný majetok**2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- tel'né práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 461 265	810 210		11 426			2 282 901
Prírastky								
Úbytky		38 218						38 218
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 423 047	810 210		11 426			2 244 683
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 395 221	728 960		11 426			2 135 607
Prírastky		3 273	39 175					42 448
Úbytky		38 218						38 218
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 360 276	768 135		11 426			2 139 837
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		60 813						60 813
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		60 813						60 813
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 231	81 250					86 481
Stav na konci účtovného obdobia		1 958	42 075					44 033

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		392 635	239 418					632 053
Prírastky		1 069 339	570 792		11 426			1 651 557
Úbytky		709						709
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 461 265	810 210		11 426			2 282 901
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		383 909	118 993					502 902
Prírastky		1 012 021	609 967		11 426			1 633 414
Úbytky		709						709
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 395 221	728 960		11 426			2 135 607
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky		60 813						60 813
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		60 813						60 813
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 726	120 425					129 151
Stav na konci účtovného obdobia		5 231	81 250					86 481

Opravná položka k dlhodobému nehmotnému majetku

V roku 2014 spoločnosť prevzala zlúčením (VOP Trenčín) opravnú položku k softvéru (IS SAP) vo výške 60 813 EUR.

c) Dlhodobý nehmotný majetok nie je predmetom záložného práva (tab.3.)

Dlhodobý hmotný majetok**4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 091 918	29 122 526	11 898 574			10 976	624 040		58 748 034
Prírastky	7 675		78 268				85 943		171 886
Úbytky	171 791	1 011 000	222 630				410 728		1 816 149
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	16 927 802	28 111 526	11 754 212			10 976	299 255		57 103 771
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 598 065	10 877 599						23 475 664
Prírastky		1 418 110	316 728						1 734 838
Úbytky		1 011 000	222 630						1 233 630
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		13 005 175	10 971 697						23 976 872
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							438 239		438 239
Prírastky							8 386		8 386
Úbytky							268 921		268 921
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia							177 704		177 704

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 091 918	16 524 461	1 020 975			10 976	185 801		34 834 131
Stav na konci účtovného obdobia	16 927 802	15 106 351	782 515			10 976	121 551		32 949 195

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	11 341 921	12 346 293	4 915 953			10 677	521 810		29 136 654
Prírastky	6 140 652	17 441 445	7 085 247			299	171 377		30 839 020
Úbytky	390 655	665 212	102 626				69 147		1 227 640
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	17 091 918	29 122 526	11 898 574			10 976	624 040		58 748 034
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 309 470	4 150 730						8 460 200
Prírastky		8 953 807	6 829 494						15 783 301
Úbytky		665 212	102 625						767 837
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		12 598 065	10 877 599						23 475 664

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia								327 623	327 623
Prírastky	229 827	252 448						110 616	592 891
Úbytky	229 827	252 448							482 275
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia								438 239	438 239
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 341 921	8 036 823	765 223				10 677	194 187	20 348 831
Stav na konci účtovného obdobia	17 091 918	16 524 461	1 020 975				10 976	185 801	34 834 131

Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku

Od roku 2010 je tvorená opravná položka k dlhodobému majetku. Jedná sa o prístavbu vrátnice, ktorá nie je zaradená do majetku, ale vedie sa na účte obstarania. Na stavbu nie je vydané kolaudačné rozhodnutie ani povolenie na predčasné užívanie stavby. Opravná položka bola tvorená vo výške účtovných odpisov od začiatku používania stavby, čo ročne predstavuje sumu 8 386 EUR.

V roku 2014 spoločnosť prevzala zlúčením (VOP Nováky) opravnú položku k obstarávanému dlhodobému majetku vo výške 102 230 EUR. Opravná položka je vytvorená v plnej výške na prevzaté neukončené projekty.

b) Poistenie dlhodobého hmotného majetku

Poistenie majetku zahŕňa poistenie hnutel'ného a nehnuteľného majetku, vecí prevzaté do opravy a zásoby. Poistná zmluva je uzatvorená v Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s. na dobu neurčitú. Ročné poistné vo výške 46 989 EUR je platené v polročných splátkach. Majetok je poistený pre prípad živelných udalostí, požiaru, výbuchu a tiež pre prípad nárazu lietadla, zrútenia lietadla a nárazovej vlny spôsobenej nadzvukovými lietadlami. Hnuteľné veci sú poistené aj pre prípad lúpeže a krádeže vlámaním. Celková poistná suma presahuje čiastku 47 mil. EUR.

c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Záložné právo na nižšie uvedený majetok vyplýva z poskytnutia úverového rámca od spoločnosti Tatra banka, a.s. vo výške 4 000 000 EUR a splátkového úveru vo výške 1 245 000 EUR. Splátkový úver nahradil dva investičné úvery poskytnuté v minulosti Slovenskou sporiteľňou, a.s. čerpané na Rekonštrukciu tepelného hospodárstva. Z úverového rámca je objem 1,5 mil. EUR používaný na colné a bankové zabezpečenie a 2,5 mil. EUR využívaný formou kontokorentu.

výrobná hala	súp. č. 1800
pozemok	parc. č.402/8
budova III.	súp. č. 2951
pozemok	parc. č. 402/33
pozemok	parc. č. 402/100
budova IX.	súp. č. 2973
pozemok	parc. č. 402/44
budova XXIV.	súp. č. 3012
pozemok	parc. č. 402/59
pozemok	parc. č. 402/4
pozemok	parc. č. 402/3 (podiel 28/30)
pozemok	parc.č. 402/23
pozemok	parc.č. 402/29
pozemok	parc.č. 402/31
pozemok	parc.č. 402/37
pozemok	parc.č. 402/55
pozemok	parc.č. 952/18
budova	súp.č.2955
budova	súp.č.2974
budova	súp.č.2977
budova	súp.č.2981
budova	súp.č.3017
výrobná hala	súp.č.3014

Obstarávacia cena založeného majetku je 6 835 098 EUR a zostatková hodnota je 5 060 692 EUR.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	6 835 098

Spoločnosť eviduje aj tzv. prioritný majetok v celkovej výške 5 283 677 EUR, z toho v Trenčíne (areál LOTN) 4 863 138 EUR, v Novákoch 367 291 EUR a v Trenčíne (areál VOP) 53 248 EUR, na ktorý nemožno zriadiť záložné právo, ani ho nemožno inak použiť na zabezpečenie záväzkov akciovej spoločnosti, inej obchodnej spoločnosti alebo tretej osoby. Nemožno ho predať, darovať alebo inak previesť do vlastníctva iných právnických a fyzických osôb. Špecifikáciu prioritného majetku môže MO SR svojím rozhodnutím zmeniť iba na základe schválenia vlády SR.

j) m) i) l) Spoločnosť neviduje dlhodobý finančný majetok, dlhové cenné papiere a poskytnuté dlhodobé pôžičky. (tab. 6.,7.,8.,9. a 10.)

o) Opravné položky k zásobám

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	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
Materiál	848 998		42 133	415	806 450
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	118 793	22 215	17		140 991
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	6 351	311 421		6 351	311 421
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	974 142	333 636	42 150	6 766	1 258 862

Opravná položka k materiálu je vytvorená k zásobám materiálu na sklade, ktoré sú bez pohybu tri roky. Opravná položka sa tvorila v minulosti, pričom celkový objem takýchto zásob k 31.12.2015 bol v sume 806 450 EUR. Opravná položka je vytvorená vo výške 100% účtovnej hodnoty týchto zásob.

Opravná položka k nedokončenej výrobe bola v minulosti tvorená k zákazkám, ktoré sú dlhšie rozpracované a kde práce boli pozastavené. Výška tvorby sa odvíjala od odhadu rizika návratnosti vložených prostriedkov. Tvorba v roku 2015 v sume 22 215 EUR je prehodnotením rizika na takýchto zákazkách.

V roku 2015 bola vytvorená aj opravná položka k tovaru vo výške 311 421 EUR. Jedná sa o lietadlo, ktorého hodnota bola opravnou položkou znížená na odhadovanú realizovateľnú hodnotu.

p) Zásoby nie sú predmetom záložného práva (tab. 12)

q) Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe. (tab 13.)

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	659 274	78 403	24 375	98 004	615 298
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	74 129	8 538			82 667
Pohľadávky spolu	733 403	86 941	24 375	98 004	697 965

Spoločnosť tvorila v roku 2015 opravnú položku k rizikovým pohľadávkam po lehote splatnosti v sume 86 941 EUR.

Opravná položka bola tvorená vo výške 50% k pohľadávkam z roku 2014. Na staršie pohľadávky je tvorená opravná položka vo výške 100%. Ide o pohľadávky, kde je riziko, že ich dlžník nezaplatí. Ak riziko neuhradenia je vysoké, tvorí sa opravná položka vo výške 100% bez ohľadu na to, aká dlhá doba uplynula od splatnosti.

s) Pohľadávky podľa splatnosti**15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok**

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	2 400		2 400
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 400		2 400

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	127 944	682 916	810 860
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	109 974		109 974
Iné pohľadávky	91 641		91 641
Krátkodobé pohľadávky spolu	329 559	682 916	1 012 475

	2015	2014
(v EUR)		
- Odberatelia r. 54	682 464	1 193 799
- Poskytnuté prevádzkové preddavky r. 54 (z toho preddavky na zásoby vykázané na r. 40)	142 216 (- 22 853)	190 152 (- 3 161)
- Ostatné pohľadávky r.54	9 033	22 830
S p o l u	810 860	1 403 620
- z toho po lehote splatnosti	682 916	976 078

t) u) Pohľadávky nie sú predmetom záložného práva (tab.16.)

v) Odložená daňová pohľadávka

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	7 965 388	9 028 876
odpočítateľné	7 965 388	9 028 876
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	604 088	852 002
odpočítateľné	1 001 996	1 249 910
zdaniteľné	397 908	397 908
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	9 536 220	21 006 696
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	3 983 253	6 795 266

Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

	2015	2014
Zostatková cena daňová – ZC účtovná	5 877 251	6 973 183
Opravná položka k majetku	238 517	499 052
Opravná položka k zásobám	1 258 862	974 142
Opravná položka k pohľadávkam	590 758	582 499
Rezervy krátkodobé	457 744	437 034
Rezervy dlhodobé	412 744	634 924
Neprijaté penále	- 397 908	- 397 908
Nezaplatené nájomné, služby právne	6 497	
Neuhradené záväzky	125 011	177 952
Daňová strata minulých rokov	9 536 220	21 006 696
Spolu	18 105 696	30 887 574
Sadzba dane	22	22
Odložená pohľadávka	3 983 253	6 795 266

w) Krátkodobý finančný majetok

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 248	2 791
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	475 390	167 609
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	478 638	170 400

Tabuľka č. 2 – Krátkodobý finančný majetok
Spoločnosť neeviduje Krátkodobý finančný majetok.

x) Opravnú položku k finančnému majetku účtovná jednotka netvorila
(tab.18)

y) Spoločnosť neviduje krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo (tab. 19.)

za) Spoločnosť neoceňovala krátkodobý finančný majetok k 31.12. reálnou hodnotou (tab.20.)

zb) Časové rozlíšenie nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Informácie k časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	11 809	
certifikát MAK na rok 2017	11 809	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	22 517	8 907
certifikát MAK na rok 2016	11 028	
poistenie majetku platené vopred	7 890	5 803
predplatné časopisov, prístupy na stránky	674	1 513
telefóny, internet	643	
programové licencie	2 244	1 505
ostatné	38	86
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

zc) Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu
(tab.21)

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Vysporiadanie straty a rozdelenie zisku**

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-1 336 985
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	-1 336 985
Iné	
Spolu	

Návrh na vysporiadanie straty bežného účtovného obdobia

O vysporiadaní straty rozhodne valné zhromaždenie.

S t r a t a - 1 252 575

z toho

- neuhradená strata 1 252 575

b) Tvorba a čerpanie rezerv

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na životné prostredie	132 776				132 776
Rezerva na odchodné – dlh.č.	229 559			127 352	102 207
Rezerva na odchodné – kr.č.	57 954	89 049	29 440	4 603	112 960
Rezerva na poist k odch – dlh.č.	80 804			44 828	35 976
Rezerva na poist k odch – kr.č.	20 400	31 345	10 363	1 620	39 762
Ostatné rezervy VOP Nováky	191 785			50 000	141 785
Spolu	713 278	120 394	39 803	228 403	565 466
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na služby	260			260	
Rezerva na odmeny		5 000			5 000
Rezerva na poistné k odmenám		1 760			1 760
Rezerva na mzdy za nevyčerpanú RD	57 380	37 596	55 538	394	39 044
Rezerva na poistné k mzdám za RD	20 197	13 234	19 550	138	13 743
Rezerva na odstupné	1 920		1 920		
Rezerva na poistné k odstupnému	676		676		
Rezerva na pokuty a penále	11 652	66			11 718
Rezerva na uznané reklamácie	10 775	20 000	231	10 544	20 000
Rezerva na audit	5 465	2 950	5 147	318	2 950
Rezerva na súdne spory	28 583	14 887	18 558		24 912
Rezerva na zdravotné poistenie	7 638	6 000	5 000		8 638
Rezerva na pozemok	24 733				24 733
Rezerva na audit VOP Nováky	155			155	
Rezerva ostatná VOP Nováky	250 702		44 654	5 528	200 520
Rezerva na audit VOP Trenčín	1 200		1 200		
Rezerva na reklamácie VOP Trenčín	22 000		17 209		4 791
Spolu	443 336	101 493	169 683	17 337	357 809

V Súvahe na r. 137 sú uvedené zákonné krátkodobé rezervy vo výške 52 787 EUR, účtovné krátkodobé rezervy vo výške 305 022 EUR sú uvedené na r. 138. Na r. 138 je uvedená aj

krátkodobá časť Rezervy na odchodné vrátane prislúchajúcej rezervy na poistné vo výške 152 722. Na r. 120 sú uvedené dlhodobé rezervy vo výške 412 744 EUR.

Ostatné rezervy VOP Nováky:	krátkodobá	dlhodobá
Súdny spor	151 324	141 785
Likvidácia budov	15 000	
Projekt APVV	34 196	
Spolu	200 520	141 785

Tabuľka č. 2

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:					
Rezerva na životné prostredie	132 776				132 776
Rezerva na odchodné – dlh.č.	143 263	86 043 + 253			229 559
Rezerva na odchodné – kr.č.	148 697	4 262	39 687	55 318	57 954
Rezerva na poist k odch – dlh.č.	50 428	30 287 + 89			80 804
Rezerva na poist k odch – kr.č.	52 341	1 501	13 970	19 472	20 400
Ostatné rezervy VOP Nováky		PS 191 785			191 785
Ostatné rezervy VOP Trenčín		PS 342 - 253 - 89			
Spolu	527 505	314 220	53 657	74 790	713 278
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na služby	3 356		3 084	12	260
Rezerva na mzdy za nevyčerpanú RD	61 947	55 535 + 1 651	61 160	593	57 380
Rezerva na poistné k mzdám za RD	21 805	19 550 + 581	21 528	211	20 197
Rezerva na odstupné	34 439	1 920	34 439		1 920
Rezerva na poistné k odstupnému	12 123	676	9 613	2 510	676
Rezerva na pokuty a penále	164 448	68		152 864	11 652
Rezerva na uznané reklamácie	67 877	1 200	24 335	33 967	10 775
Rezerva na audit	5 082	5 333	4 850	100	5 465
Rezerva na súdne spory	82 740	943	100	55 000	28 583
Rezerva na zdravotné poistenie	7 638	5 000	3 301	1 699	7 638
Rezerva na pozemok	24 733				24 733
Rezerva na rabat	4 006			4 006	
Rezerva na audit VOP Nováky		PS 2 490	2 335		155
Rezerva na RD VOP Nováky		PS 2 232 - 1 651 - 581			

Rezerva ostatná VOP Nováky		PS 252 219	1 517		250 702
Rezerva na audit VOP Trenčín		PS 7 800	6 600		1 200
Rezerva na RD VOP Trenčín		PS 531	59	472	
Rezerva na RD (bývalí zamestnanci) VOP Trenčín		PS 5 288		5 288	
Rezerva na poistné k RD VOP Trenčín		PS 187	21	166	
Rezerva na poistné k RD (bývalí zamestnanci) VOP Trenčín		PS 1 861	198	1 663	
Rezerva na reklamácie VOP Trenčín		PS 10 000 20 000	3 726	4 274	22 000
Rezerva na reklamácie VOP Trenčín BB		PS 15 000	15 000		
Spolu	490 194	407 833	191 866	262 825	443 336

Legenda k tabuľke:

PS – prevzatý stav pri zlúčení

V Súvahe na r. 137 sú uvedené zákonné krátkodobé rezervy vo výške 84 656 EUR, účtovné krátkodobé rezervy vo výške 358 680 EUR sú uvedené na r. 138. Na r. 138 je uvedená aj krátkodobá časť Rezervy na odchodné vrátane prislúchajúcej rezervy na poistné vo výške 78 354. Na r. 120 sú uvedené dlhodobé rezervy vo výške 634 924.

Ostatné rezervy VOP Nováky:	krátkodobá	dlhodobá
Súdny spor	151 324	141 785
Likvidácia kalových polí	50 000	50 000
Likvidácia budov	15 000	
Projekt APVV	34 378	
Spolu	250 702	191 785

c) Záväzky

Údaje o záväzkoch podľa splatnosti (v EUR)

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	16 207	18 838
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	16 207	18 838

Krátkodobé záväzky spolu	4 016 242	2 736 784
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 360 166	1 946 963
Záväzky po lehote splatnosti	656 076	789 821

Záväzky z reštrukturalizácie, prevzaté pri zlúčení od VOP Nováky, sú účtované na účtoch 311, 336, 343, 345, 379, 474, 479 a v Súvahe sú vykázané ako krátkodobé. Tieto záväzky budú uhrádzané v zmysle schváleného reštrukturalizačného plánu do 31.12.2016.

	2015	2014
Dodávatelia	2 081 413	1 545 020
Prijaté preddavky	647 495	79 093
Nevyfakturované dodávky	139 073	230 085
Spolu r. 123	2 867 981	1 854 198
Zamestnanci r. 131 (účet 331)	223 352	234 051
Záväzky zo sociálneho poistenia r. 132	161 984	189 607
Daňové záväzky r. 133	39 993	165 893

Záväzky voči zamestnancom boli vyrovnané vo výplatnom termíne. Záväzky zo sociálneho poistenia a daňové záväzky boli vyrovnané v lehote v mesiaci január 2016. Z daňového priznania k dani z príjmov PO za rok 2015 nevyplýva žiadna daňová povinnosť z dôvodu vykázania daňovej straty. Úhrada bude len vo výške daňovej licencie vo výške 2 880 EUR.

Krátkodobé záväzky

Položka súvahy	r.	2015	2014
Záväzky z obchodného styku	123	2 867 981	1 854 198
Záväzky voči zamestnancom	131	223 352	234 263
Záväzky zo sociálneho poistenia	132	161 984	189 607
Daňové záväzky	133	39 993	165 893
Ostatné záväzky	135	722 932	292 823

g) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu (v EUR)

Medzi dlhodobými záväzkami LOTN, a.s. eviduje záväzok zo sociálneho fondu 16 207 EUR.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	18 838	20 107
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	28 440	29 302
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		2 820
Tvorba sociálneho fondu spolu	28 440	32 122
Čerpanie sociálneho fondu	31 071	33 391
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 207	18 838

h) Spoločnosť neviduje vydané dlhopisy (tab. 27.)**i) Bankové úvery****28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v EUR za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Splátkový úver	EUR		30.6.2017		270 360**	468 000*
Krátkodobé bankové úvery						

* vykázaný ako krátkodobý záväzok, keďže mal byť splatný v roku 2015

** časť splatná v roku 2016 je vykázaná ako krátkodobý záväzok vo výške 180 240 EUR a časť splatná v roku 2017 ako dlhodobý záväzok vo výške 90 120 EUR

Úvery LOTN, a.s. stav k 31.12.2015 poskytnuté Tatra bankou, a.s.:

Splátkový úver 1 245 000 EUR – zostatok	270 360 EUR
mesačné splátky v roku 2015 január až máj	18 500 EUR
mesačné splátky od júna 2015	15 020 EUR

Úverový rámec 4 000 000 EUR, splatný 19.6.2016 z toho:

2 500 000 EUR	- kontokorent, k 31.12.2015 čerpaný vo výške 459 940 EUR
1 500 000 EUR	- colné a bankové záruky, k 31.12.2015 čerpané vo výške 516 168 EUR

j) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		700
nevyplatené cestovné		700
poistenie liečebných nákladov		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	14 586	16 118
odpisy pri majetku zistenom pri inventúre – dlhod. časť	14 586	16 118
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 532	561 899
odpisy pri majetku zistenom pri inventúre – krátk. časť	1 532	1 532
časové rozlíšenie vyšlých faktúr		502 347
prijatá dotácia APVV (VOP Nováky)		58 000
iné		20

k) l) Spoločnosť neúčtuje o derivátoch (tab. 29. a 30.)

m) Spoločnosť neviduje majetok prenajatý formou finančného prenájmu (tab. 31.)

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar (v EUR)

Informácie k časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výrobky ú. 601		Tržby z predaja služieb ú.602		Tržby za tovar ú.604	
	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
MO SR		221	6 537 938	9 952 227	940	2 181
tuzemsko	876	328	1 319 289	839 389		
zahranície	289 508	252 481	1 779 501	1 023 443	896	13 326
Spolu	290 384	253 030	9 636 728	11 815 059	1 836	15 507

Najvýznamnejšie druhy služieb:

	2015	2014
- opravy pre MO SR	5 741 986	9 414 744
- ostatné MO SR	795 952	537 483
- opravy pre ostatné tuzemské jednotky	93 873	80 401
- opravy pre zahraničie	1 638 342	1 016 863
- prenájmy tuzemským osobám	912 028	427 456
- prenájmy zahraničným osobám	0	3 500
- ostatné platby od tuz. nájomcov	92 403	67 446
- ostatné platby od zahr. nájomcov	0	49
- poskytovanie stravovania	167 916	178 473
- ostatné služby zahraničie	141 159	3 031
- ostatné tuzemsko	53 069	85 613

b) Zmena stavu nedokončenej výroby

Nedokončená výroba sa sleduje v zložení priamy materiál, priame mzdy, odvody k priamym mzdám, ostatné priame náklady, ostatné náklady a výrobná réžia. Zvýšenie znamená prírastok nedokončenej výroby a úbytok znamená ukončenie prác a vystavenie faktúry.

Rozdiel v roku 2015 predstavuje tvorba opravnej položky 22 215 EUR a rušenie opravnej položky 17 EUR z dôvodu precenenia.

Rozdiel v roku 2014 predstavuje prevzatie stavu nedokončenej výroby pri zlúčení (VOP Trenčín) vo výške 68 745 EUR a tvorba opravnej položky k nedokončenej výrobe vo výške 10 158 EUR, ktoré sa účtuje v zmysle platnej metodiky na účte 611.

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

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	1 752 087	767 422	685 847	984 665	81 575
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x	10 597	
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	973 064	2 672

c) Ďalšie významné položky výnosov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	547 884	475 644
Aktivácia materiálu – výroba náhradných dielov	464 028	426 921
Aktivácia DHM – výroba špeciálnych prípravkov	78 268	41 598
Aktivácia služieb	5 588	7 125
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Tržby z predaja DHM	495 291	406 845
Tržby z predaja materiálu	25 042	139 572
Zmluvné pokuty	3 875	2 373
Ostatné výnosy	77 804	12 859
Postúpenie pohľadávok	486 216	270 566

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	85 845	75 005
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	85 739	74 715
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	65 070	71 576
- bankové účty	8	3 248
- pokladne	97	161
- pohľadávky a záväzky	64 965	68 167
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
úroky prijaté v banke	106	290
Mimoriadne výnosy, z toho:		

LOTN, a.s. neposkytol žiadny úver na úrok. Výnosové úroky o ktorých účtuje, sa týkajú len jeho bežných účtov a krátkodobých úložiek.

g) Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	290 384	253 030
Tržby z predaja služieb	9 636 728	11 815 059
Tržby za tovar	1 836	15 507
Čistý obrat celkom	9 928 948	12 083 596

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie k časti I. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 526 685	2 659 584
Opravy a udržiavanie	83 331	47 941
Cestovné, z toho:	50 737	36 735
cestovné na zákazku	15 262	11 574
Náklady na reprezentáciu	10 745	15 191
Ostatné služby, z toho:	2 381 872	2 559 717
ostatné služby na zákazku	1 979 629	2 034 750
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Spotreba materiálu, z toho:	3 265 112	4 276 797
priamy materiál na opravy	3 000 704	3 982 037
Spotreba energie, z toho:	566 808	543 481
spotreba plynu	375 254	355 007
spotreba elektrickej energie	178 192	185 240
Mzdové náklady, z toho:	3 104 661	3 220 330
priame mzdy	312 654	337 361
Odmeny členov predstavenstva a dozornej rady	12 477	12 438
Zákonné sociálne poistenie	1 088 330	1 142 648
Ostatné sociálne poistenie	27 886	29 089
Zákonné sociálne náklady, z toho:	161 650	222 033
príspevok na stravovanie	110 778	111 799
odchodné a odstupné (bez rezerv)	25 538	6 650
Daň z motorových vozidiel	6 552	4 086
Daň z nehnuteľností	332 173	309 012
Predaný majetok	828 555	309 357
Odpis pohľadávok, z toho:	486 216	286 725
postúpenie pohľadávok	486 216	270 566
Tvorba a zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam	468	94 424
Odpisy účtovné	1 120 521	1 177 985
Finančné náklady, z toho:	159 618	144 722
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>94 343</i>	<i>74 609</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	71 906	69 727
- bankové účty	1 527	2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
- pokladne	48	182
- pohľadávky a záväzky	70 331	69 543
Úroky	46 629	42 656

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 000	9 550
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 800	5 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	200	4 550

J. DAŇ Z PRÍJMOV

d) Odložená daňová pohľadávka

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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	18 105 696	30 887 574
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

f) Vzťahy medzi daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 1 249 675	x	x	- 1 334 050	x	x
teoretická daň	x	-274 928	22	x	-293 491	22
Daňovo neuznané náklady	1 435 039	315 709	22	2 026 679	445 869	22
Výnosy nepodliehajúce dani	- 1 951 753	-429 386	22	- 1 126 203	-247 765	22
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	- 1 766 389	-388 605	22	- 433 574	-95 387	22
Splatná daň z príjmov	x	2 900	22	x	2 935	22
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	2 900		x	2 935	

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Informácie k časť K. o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Drobný nehmotný majetok	29 403	30 675
Drobný hmotný majetok	809 978	1 125 691
Prípravky	1 138 580	1 104 549
Náradie	164 546	162 897
OBP	3 773	4 206
Prípravky (VOP TN)	176 280	180 263
Náradie (VOP TN)	285 056	285 056
Majetok (cudzí) v prenájme	36 433	81 641
Program 222 (LOTN ako ochraňovateľ ŠHMR)	820 862	822 881
Hospodárska mobilizácia	6 798	6 798
Bankové záruky	516 168	514 148
Pohľadávky	803 996	779 290

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**a) Opis a hodnota podmienených záväzkov**

LOTN a.s. je v súdnom spore o určenie podielového spoluvlastníctva k pozemkom o výmere 15 891 m² a 1 157 m², ktoré boli predmetom nepeňažného vkladu zakladateľa. Na liste vlastníctva má spoločnosť uvedený podiel 28/30 a spoluvlastníci 2/30, pričom sa títo sporia o ďalšie 4/30.

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

Informácie k časti M. o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

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	11 009	1 468				
	10 975	1 463				
Nepeňažné príjmy	777					
	1 405					
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. SPRIAZNENÉ OSOBY

LOTN a.s. má ekonomické vzťahy so zakladateľom. Spoločnosť vystupuje ako dodávateľ služieb, opráv leteckej a pozemnej techniky. Podiel MO SR na tržbách spoločnosti za vlastné výkony a tovar je 66%. Okrem toho má spoločnosť dodávateľsko-odberateľské vzťahy aj s niektorými spoločnosťami, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku MO SR.

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

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nedošlo k žiadnym významným udalostiam, ktoré by mali vplyv na zostavenie účtovnej závierky.

P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	31 337 531				31 337 531
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	123 592	7 675	123 592		7 675
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	22 580 466		140 220		22 440 246
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	89 918		36 513		53 405
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	- 20 842 620	1 336 985	300 326		- 21 879 279
Výsledok hospodárenia bežného o účtovného obdobia	- 1 336 985	- 1 252 575	- 1 336 985		- 1 252 575
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	25 119 240	6 218 291			31 337 531
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		123 592			123 592
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov		22 580 466			22 580 466
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	53 405	36 513			89 918
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	- 3 170 750	17 671 870			- 20 842 620
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 4 170 231	- 1 336 985 - 72 526 - 1 382 641	- 4 170 231 - 72 526 - 1 382 641		- 1 336 985
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa					

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je zostavený nepriamou metódou.

	2015	2014
peňažné prostriedky	478 638	170 400
z toho:		
- peň. prostriedky v hotovosti	3 248	2 791
- ceniny	0	0
- peniaze na ceste	0	0
- bankové účty	475 390	167 609
- krátkodobý finančný majetok	0	0
spolu	478 638	170 400

T. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 249 675	-1 334 050
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>	755 560	396 442
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 117 958	1 177 985
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 (+)	2 563	
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-147 812	116 330
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-11 253	118 405
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-588 018	-957 930
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	46 629	42 656
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-106	-290

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-105	-3 410
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	1 575	184
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	333 264	-97 488
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 (+/-)	865	
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>	742 230	-4 035 028
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	455 130	283 181
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 191 301	-4 209 852
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-904 201	-108 357
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.)	248 115	-4 972 636
A. 3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	106	290
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		-42 656
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.)	248 221	-5 015 002
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 900	-55
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</i>	245 321	-5 015 057
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-85 943	-27 549
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 (+)	495 291	406 845
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.	Príjaté 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		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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.)	409 348	379 296
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	7 675	6 000 000
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 (+)	7 675	6 000 000
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.)	-306 007	-1 282 637
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 (-)	-306 007	-1 282 637
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (-)	-46 629	
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 (+)		72 175
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-344 961	4 789 538
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	309 708	153 777
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	170 400	16 623
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	480 108	
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-1 470	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	478 638	170 400

Vypracovala: Ing. Sentálová