

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno:	CD – profil s.r.o.
Sídlo:	1.mája 2070, 031 01 Liptovský Mikuláš

Spoločnosť CD – profil s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) bola založená 16.5.1994 a do Obchodného registra bola zapísaná 3.10.1994 (Obchodný register Okresného súdu Žilina , oddiel Sro, vložka číslo 2222/L).

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- kovovýroba
- predaj výrobkov
- prenájom nebytových priestorov

3. Počet zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	125	125
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	135	135
počet vedúcich zamestnancov	13	13

4. Informácie o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

5.Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31.12.2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 19.06.2015. Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2014 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 31.3.2015 a 13.10.2015.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D.,E. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ boli zbrané všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú k účtovnému obdobiu bez ohľadu na dátum ich platenia.

Uplatňuje sa princíp opatrnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa nevyskytli žiadne významné udalosti, znehodnotenia a straty, ktoré by sa týkali majetku a záväzkov.

Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov**b) Dlhodobý nehmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.(clo, preprava, preprava, montáž a pod).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € 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:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	lineárne	33

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.(clo, preprava, preprava, montáž a pod).

Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo. 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.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je v ocenení rovnou alebo nižšou ako 1 700 € a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700 €.

Tabuľka č.4

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5,00
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25,00
Stroje,prístroje a zariadenia	6	rovnomerná	16,70
Pozemky		neodpisovaný	

c) Zásoby

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál (suroviny, náhradné dielce, baliaci a viazací materiál, rezivo a ochranné pracovné prostriedky a odevy). Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním(prepravu, poistné, provízie, skont a pod). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby (suroviny-plech) sa pri úbytku oceňujú metódou FIFO z obstarávacích cien. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob. Nakupované zásoby – (náhradné dielce, rezivo a ochranné pracovné prostriedky) sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Opravné položky k zásobám sa tvoria, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve.

d) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že účtovná jednotka nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné

finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená.

f) Finančný majetok

Peňažné prostriedky a cenina sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, vklady v bankách, kontokorentné a dlhodobé úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé úvery.

g) 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.

h) 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. Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pri zohľadnení rizík a neistôt. Spoločnosť tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

j) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

k) Odložené dane

Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov v súvahe a ich daňovou základňou
- možnosť umorovať daňovú stratu, t.j. možnosti odpočítať daňovú stratu od základne v budúcnosti
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

V spoločnosti je účtovaný odložený daňový záväzok podľa bodu a) z rozdielu medzi účtovnou hodnotou majetku a ich daňovou základňou.

l) 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.

m) Dotácie

O nároku na dotáciu zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa spoločnosti dotácia poskytne.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na meno euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na euro kurzom ECB alebo NBS vyhláseným v tento deň.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro 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 eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

o) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

p) Oprava chýb minulých období

Ak spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

F.1 Dlhodobý nehmotný majetok

Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok a zostatkovej ceny

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16 073						16 073
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		16 073						16 073
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 229						12 229
Prírastky		2 817						2 817
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		15 046						15 046
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 844						3 844
Stav na konci účtovného obdobia		1 027						1 027

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16 073						16 073
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		16 073						16 073
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 785						8 785
Prírastky		3 444						3 444
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		12 229						12 229
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 288						7 288
Stav na konci účtovného obdobia		3 844						3 844

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii nehmotný majetok, ku ktorému sa tvorili opravné položky.

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

V priebehu roka 2015 nebol žiadny nehmotný majetok spoločnosti krytý záložným právom ani nemala spoločnosť obmedzené právo s ním nakladať.

F.2 Dlhodobý hmotný majetok

Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok a zostatkovej ceny.

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

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	978 854	4 509 122	4 666 381				294 218	6 180	10 454 755
Prírastky	5 522	38 325	742 030				1 105 810	147 191	2 038 878
Úbytky	3 243		138 222				782 099	137 482	1 061 046
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	981 133	4 547 447	5 270 189				617 929	15 889	11 432 587
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 045 233	2 525 781						3 571 014
Prírastky		227 646	559 206						786 852
Úbytky			57 864						57 864
Stav na konci účtovného obdobia		1 272 879	3 027 123						4 300 002
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	978 854	3 463 889	2 140 600				294 218	6 180	6 883 741
Stav na konci účtovného obdobia	981 133	3 274 568	2 243 066				617 929	15 889	7 132 585

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	919 083	4 110 347	3 192 919				377 190	669 272	9 268 810
Prírastky	59 771	398 775	1 681 865				2 137 875	377 221	4 655 507
Úbytky			208 402				2 220 847	1 040 313	3 469 562
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	978 854	4 509 122	4 666 381				294 218	6 180	10 454 755
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		822 984	2 287 612						3 110 596
Prírastky		222 249	403 136						625 385
Úbytky			164 967						164 967
Stav na konci účtovného obdobia		1 045 233	2 525 781						3 571 014
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	919 083	3 287 363	905 306				377 190	669 272	6 158 214
Stav na konci účtovného obdobia	978 854	3 463 889	2 140 600				294 218	6 180	6 883 741

1. Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou udalosťou do výšky 8 621 070 EUR. Majetkové poistenie zahŕňa tiež havarijné a zmluvné poistenie áut.
2. Stav položka „Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok“ k 31.12.2015 predstavujú predovšetkým prostriedky na investičné akcie.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 013 206

Na dlhodobý hmotný majetok (budovy umiestnené v areáli spoločnosti) je zriadené záložné právo v prospech banky VÚB a.s.

F.3 Zásoby

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	179 359

1. Na zaistenie bankového (kontokorentného) úveru vo VÚB je zriadené záložné právo na zásoby.
2. Spoločnosť má uzatvorenú poisťnú zmluvu za účelom pokrytia rizík, ktorým sú zásoby vystavené. Zásoby do výšky 830 000 EUR sú poistené voči požiaru, živeľnej pohrome, poškodeniu vodou z vodovodných zariadení a voči krádeži.
3. Spoločnosť v r.2015 netvorila opravné položky k zásobám, nerealizovala zákazkovú výrobu ani zákazkovú výstavbu, preto neuvádza príslušné tabuľky prílohy č.3a opatrenia v Poznámkach účtovnej závierky.

F.4 Pohľadávky**F.4.1 Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	b	c	D	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ					
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ					
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 019	845		2 730	2 134
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ					
Pohľadávky voči spoločníkom, združeniu					
Pohľadávky z derivátových operácií					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	4 019	845		2 730	2 134

Opravné položky boli vytvorené k pohľadávkam, u ktorých počet dní po lehote splatnosti je vyšší ako 360 dní., voči partnerom v reštrukturalizačnom konaní. Opravná položka sa zúčtuje, ak dôjde k inkasu pohľadávky alebo odpísaniu pohľadávky z titulu nevymožiteľnosti.

F.4.2 Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

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

Tabuľka č.1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 524 145	32 132	1 556 277
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	227 998		227 998
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky	2 094		2 094
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 754 237	32 132	1 786 369

F.4.3. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	865 182

F.5 Finančné účty

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	22 342	12 561
Bežné bankové účty	175 283	536 342
Peniaze na ceste	-96	-529
Spolu	197 529	548 374

Položku „peniaze na ceste“ tvoria platby platobnou kartou odpísané z bankového účtu v roku 2016. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok, preto neuvádza príslušné tabuľka prílohy 3a opatrenia v Poznámkach účtovnej závierky.

F.6 Časové rozlíšenie na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	17 982	18 677
Poistenie majetku	9 380	9 980
Reklama	3 070	2 475
Bankové odmeny	1 748	2 150
Ostatné	3 784	4 072
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku, paušálne poplatky za mobilné telefóny na r. 2016, predplatné časopisov, bankové odmeny na r.2016

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**G.1 Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti a P (informácie o pohybe vlastného imania).

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 19.6.2015 schválilo rozdelenie zisku za rok 2014.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 103 516
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 103 516
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 103 516

G.2 Rezervy

Informácie o rezervách

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

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:					
Netvorili sa					
Krátkodobé rezervy, z toho:	51 597	54 005	51 597		54 005
Na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	50 573	52 947	50 573		52 947
Rezerva na audit	1 024	1 058	1 024		1 058

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	43 787	51 597	43 787		51 597
Na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	42 763	50 573	42 763		50 573

Rezerva na audit	1 024	1 024	1 024		1 024
Rezerva na uverejnenie v OV	0	0	0		0

Rezervy na mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia boli vytvorené vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých pracovníkov. Všetky rezervy budú použité v roku 2016.

G.3 Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	115 110	54 658
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 321 262	2 498 872
Krátkodobé záväzky spolu	2 436 372	2 553 530
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	412 016	412 254
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	27 105	28 882
Dlhodobé záväzky spolu	439 121	441 136

V priebehu roka 2015 spoločnosť nemala žiadne záväzky kryté záložným právom.

G.4 Finančný prenájom

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

G.5 Odložená daňová pohľadávka/odložený daňový záväzok

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:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	97 202	98 287
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové 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	21 385	21 623
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

G.6 Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

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	28 882	28 954
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 959	5 846
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 959	5 846
Čerpanie sociálneho fondu	8 736	5 918
Konečný zostatok sociálneho fondu	27 105	28 882

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

G.7 Bankové úvery

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný úver -VÚB	EUR	1,432	2015	0	82 985
Investičný úver- VÚB	EUR	2,050	2018	597 034	847 000
Investičný úver- Sberbank	EUR	2,45	2017	211 733	372 533
Kontokorentný úver VÚB	EUR	1,200	2016	1 237 309	1 357 910
Kontokorentný úver TTB	EUR			0	0

Investičný úver VÚB bol splatený dňa 2.7.2015 vo výške 82 985 EUR.

Investičný úver VÚB vo výške 1 000 000 EUR bol poskytnutý na nákup hnuťného majetku .Je zabezpečený záložným právom na nehnuteľný majetok.

Investičný úver Sberbank vo výške 550 000 EUR poskytnutý na nákup nehnuteľnosti, zabezpečený záložným právom na nehnuteľný majetok.

Kontokorentný úver VÚB má povolený rámec 2 300 000 EUR. K 31.12.2015 bol čerpaný vo výške 1 237 309 EUR a je vykázaný na r.139 Súvahy. Úver je zabezpečený záložným právom na nehnuteľný majetok a zásoby.

Kontokorentný úver TB má povolený rámec 1 000 000 EUR. K 31.12.2015 nebol čerpaný. Úver je zabezpečený záložným právom na pohľadávky.

G.8 Časové rozlíšenie na strane pasív

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Informácie k prílohe č.3 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:	0	80
Poštovné		0
Fond opráv		80
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	139 348	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	139 348	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	39 380	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	39 380	

Spoločnosti priznaná dotácia na obstaranie dlhodobého hmotného majetku. Dotácia zahrnutá do základu dane vo výške rovnomerných odpisov v pomere, v akom sa podieľa dotácia na obstarávacej cene majetku.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

H.1 Tržby za vlastné výkony

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov sú uvedené v nasledujúcom prehľade

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	18 617 093	21 046 865	357 122	801 020	33 982	32 582
EÚ	3 119 151					
Spolu	21 736 244	21 046 865	357 122	801 020	33 982	32 582

A- vlastné výrobky, B- služby, C- predaný materiál

H.2 Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	253 912	489 750	489 750	-235 838	243 310
Výrobky	1 129 527	679 652	527 583	449 875	152 069
Zvieratá					
Spolu	1 383 439	1 169 402	774 023	214 037	395 379
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	214 037	395 379

H.3 Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 013 701	1 019 604
-výnosy z postúpených pohľadávok	830 721	697 647
- tržby za kovový odpad	182 980	202 915
- ostatné prevádzkové výnosy		119 042
Finančné výnosy, z toho:	501	420
Kurzové zisky, z toho:	479	397
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	473	376
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>22</i>	<i>23</i>
Výnosové úroky	22	23

Informácie o čistom obrate

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	21 736 244	22 690 941
Tržby z predaja služieb	357 122	801 021
Tržby za tovar	164	1 201
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	22 093 529	23 493 163

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie k prílohe č.3 časti I o nákladoch voči audítorovi

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 116	2 048
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 116	2 048
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

I. Informácie o nákladoch

Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	988 181	1 650 164
na reklamu		135 347
na dopravu	77 374	155 402
náklady na sprostredkovanie	48 698	56 605
externé opracovanie výrobkov	324 426	409 764
nájomné	146 466	172 018
opravy nehnuteľností	391 217	721 028
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	876 706	748 388
Náklady na postúpené pohľadávky	830 721	700 056
Poistenie majetku	45 985	48 332
Finančné náklady, z toho:	64 116	82 380
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	592	253
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	23	183
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	63 524	82 127
Nákladové úroky	39 836	54 072
Bankové poplatky	23 688	28 055

J. DAŇ Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-238	-582
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

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:	1 234 333	x	x	1 429 289	x	x
teoretická daň	x	271 553	22	x	314 443	22
Daňovo neuznané náklady	76 830	16 902	22	68 563	15 084	1,05
Výnosy nepodliehajúce dani	18 520	4 074	22	-14 438	-3 176	0,22
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 292 643	284 381	23	1 483 414	326 351	22,83
Splatná daň z príjmov	x	284 381	22	x	326 351	22,83
Odložená daň z príjmov	x	-238	22	x	-582	0,04
Celková daň z príjmov	x	284 143	22	x	325769	22,79

K. PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neeviduje podsúvahové položky, preto neuvádza príslušné tabuľky prílohy 3a opatrenia v Poznámkach účtovnej závierky.

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH RÁD A INÝCH ORGÁNOV

Členovia štatutárnych orgánov nemali v bežnom ani v predchádzajúcom účtovnom období vyplatené odmeny, neboli im poskytnuté žiadne úvery, záruky, naturálne plnenia, preto spoločnosť tabuľku č.45 prílohy 3a opatrenia v Poznámkach účtovnej závierky neuvádza.

N. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

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

Prepojená účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
ISO metal s.r.o.	Náklady-služby	10 996	10 996
SL-TRADE s.r.o.	Náklady-služby	117 384	117 384
Personálne prepojené osoby	Prijatá dlhodobá pôžička	390 631	390 631

Vzájomné transakcie medzi spriaznenými osobami pri nákupe sa uskutočňovali za štandardných obchodných podmienok.

O. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností v tejto účtovnej závierke.

P. PREHLÁD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do OR	6 700				6 700
Základné imanie nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	954 321				954 321
Ostatné kapitálové fondy	711 823				711 823

Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 836 526	1 103 516			3 940 042
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata	1103 516	950 186	1 103 516		950 186
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Zmeny účtované na účte fyzickej osoby					

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 zapísané do OR	6 700				6 700
Základné imanie nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	954 321	300 000	300 000		954 321
Ostatné kapitálové fondy	711 823				711 823
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 278 304	558 222			2 836 526
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata	558 222	1103 516	558 222		1 103 516
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Zmeny účtované na účte fyzickej osoby					

R. Prehľad peňažných tokov

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 234 333	1 429 289
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>	701 697	677 384
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	846 639	607 006
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 (+)		24 432
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		-2 980
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-179 343	-2 929
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	39 836	54 072
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-22	-23
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-473	-376
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	23	182
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-4 963	
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-1 234 347	1 247 795
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-108 785	710 498
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-731 171	964 930
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-394 391	-427 633
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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.)	701 683	3 354 468
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22	23
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-39 836	-54 072
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.)	661 869	3 300 419
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
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.)	661 869	3 300 419
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-4 303	-531
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 115 518	-1 474 783
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 (+)	8 992	
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 110 829	- 1 475 314
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		0
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 (+)		300 000
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 (-)		-300 000
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	97 665	-1 827 803
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 (+)	1 237 309	27 611 326
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 (-)	- 1 138 880	-29 440 701

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+)	79 845	46 017
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 (-)	-80 609	- 44 445
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.)	97 665	- 1827 803
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-351 295	- 2 698
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	548 374	550 878
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	197 079	548 180
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	450	194
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	197 529	548 374