

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti, založenie a vznik**

Spoločnosť ILD SK, s.r.o., so sídlom Považská 38, Košice (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená dňa 03.07.1996, do obchodného registra bola zapísaná dňa 11.07.1996 (Obchodný register Okresného súdu Košice I., oddiel: Sro, vložka č. 8127/V.).

Spoločnosť ma od 01.10.2012 zriadenú stálu prevádzku na adrese: ILD SK, spol. s r.o., Železárenská 1958, 272 00 Kladno, ČR.

b) Opis hospodárskej činnosti - hlavné činnosti Spoločnosti

výroba a montáž VZT zariadení

maloobchod a veľkoobchod s VZT zariadeniami

servis a opravy VZT zariadení

elektroinštalaterstvo

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14,5	14,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	18	18
z toho: počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Údaje o neobmedzenom ručení v iných účtovných jednotkách

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej účtovnej jednotke.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. októbra 2014 do 30. septembra 2015.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2014, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 18.6.2015.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou skupiny účtovných jednotiek, avšak táto skupina nemá charakter konsolidačného celku, ktorý by zo zákona zostavoval konsolidovanú účtovnú závierku.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť ILD SK, s.r.o. bude aj v ďalších rokoch nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód (dôvod a vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia)

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, bez osobitosti a v priebehu účtovného obdobia nedošlo k žiadnym zmenám účtovných metód.

c) Spôsob oceňovania zložiek majetku a záväzkov**c1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok – oceňovanie a odpisovanie**

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok je ocenený v historickej obstarávacej cene zníženej o oprávky. Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a ostatné náklady súvisiace s obstaraním, napr. správne poplatky, poskytnutie právnej pomoci. Náklady na modernizáciu a rekonštrukciu sú súčasťou technického zhodnotenia. Náklady na opravy a údržbu sú obsahom Výkazu ziskov a strát, teda výsledku hospodárenia.

Nakúpený dlhodobý hmotný majetok (DHM) bol oceňovaný :

- Obstarávacou cenou, t.j. cenou obstarania vrátane výdavkov spojených s obstaraním majetku (projektové práce, dopravné, montážne práce).
- Cenou obstarania v tých prípadoch, keď bol majetok zakúpený bez nákladov súvisiacich s jeho obstaraním (dopravné náklady hradil dodávateľ).

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou bol oceňovaný :

V roku 2015 ani v roku 2014 Spoločnosť netvorila nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

Odpisy **dlhodobého nehmotného majetku** sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia

Spôsob odpisovania dlhodobého nehmotného majetku :

názov dlhodobého nehmotného majetku	predpokladaná doba používania (roky)	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba (v %)
Softvér	2 - 5 rokov	rovnomerná	20

Odpisy **dlhodobého hmotného majetku** sú stanovené vychádzajúc z doby jeho životnosti stanovenej rozhodnutím spoločnosti. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (vlastné náklady) je **nižšia ako 1 200,00 €** sa účtuje pri vydaní do spotreby do nákladov.

Spôsob odpisovania dlhodobého hmotného majetku :

skupina dlhodobého hmotného majetku	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	spôsob odpisovania
Stavby	15 až 20 rokov	časová	rovnomerný
stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6 rokov	časová	zrýchlená
dopravné prostriedky	4 až 6 rokov	časová	rovnomerný
inventár (nábytok)	4 až 6 rokov	časová	rovnomerný

c2. Zásoby

c2a) Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované pri ich úbytku metódou FIFO.

c2b) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou Spoločnosť vytvára pri účtovaní nedokončenej výroby - stavebné zákazky.

Zákazkovú výrobu Spoločnosť vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky ako pomer skutočným nákladom na zákazku k rozpočtovaným nákladom na zákazku.

c3. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje opravnými položkami vo výške predpokladaného rizika neuhradenia týchto pohľadávok. Na rizikové pohľadávky viac ako 360 dní po lehote splatnosti sa tvorí opravná položka vo výške limitovanej zákonom č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmu.

c4. Krátkodobý finančný majetok

Ako o krátkodobom finančnom majetku Spoločnosť účtuje len o peňažných prostriedkoch v pokladni a na bankových účtoch. Tento majetok Spoločnosť oceňuje v nominálnych hodnotách.

c5. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

c6. 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.

c7. Záväzky, pôžičky, úvery

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. Ku dňu účtovnej závierky sa prepočítavajú kurzom NBS (ECB) ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

c8. 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.

c9. Odložené dane

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

rozdiel zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku.

Odložené dane Spoločnosť oceňuje v sume násobku splatnej dane a základne pre jej výpočet.

d) údaje o poskytnutých dotáciách

Spoločnosti neboli v roku 2015, ani v roku 2014, poskytnuté žiadne dotácie.

e) údaje o oprave významných chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala oprave významných chýb minulých rokov.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

aa) Informácie k časti F. písm.a) o stave a pohyboch dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok (DNM)	Bežné účtovné obdobie (r.2015)							Spolu DNM
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté predávky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 506						27 506
Prírastky						13 740		13 740
Úbytky								0
Presuny		13 740				-13 740		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	41 246	0	0	0	0	0	41 246
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 506						27 506
Prírastky		6 578						6 578
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	34 084	0	0	0	0	0	34 084
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 162	0	0	0	0	0	7 162

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok (DNM)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)							Spolu DNM
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté predávky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 506						27 506
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	27 506	0	0	0	0	0	27 506
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 506						27 506
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	27 506	0	0	0	0	0	27 506
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

ab) Informácia k časti F. písm. b) prílohy č. 3 o poistení dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok nie je poistený.

ac) Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o zriadení záložného práva k dlhodobému nehmotnému majetku a o obmedzeniach nakladať s ním

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené žiadne záložné právo a iné obmedzenia s jeho nakladaním.

ba) Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o stave a pohyboch dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok (DHM)	Bežné účtovné obdobie (r.2015)							Spolu DHM
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory SHV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	301 739	153 368	150 235	0	1 607	10 199	0	617 148
Prírastky						19 065		19 065
Úbytky								0
Presuny						0		0
Stav na konci účtovného obdobia	301 739	153 368	150 235	0	1 607	29 264	0	636 213
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	29 185	117 427	0	1 607	0	0	148 219
Prírastky	x	7 681	12 906					20 587
Úbytky	x							0
Stav na konci účtovného obdobia	x	36 866	130 333	0	1 607	0	0	168 806
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	301 739	124 183	32 808	0	0	10 199	0	468 929
Stav na konci účtovného obdobia	301 739	116 502	19 902	0	0	29 264	0	467 407

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok (DHM)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)							Spolu DHM
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory SHV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	301 739	153 368	129 194		1 607	15 000	0	600 908
Prírastky						16 240		16 240
Úbytky								0
Presuny			21 041			-21 041		0
Stav na konci účtovného obdobia	301 739	153 368	150 235	0	1 607	10 199	0	617 148
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	21 504	97 057		1 607			120 168
Prírastky	x	7 681	20 370					28 051
Úbytky	x							0
Stav na konci účtovného obdobia	x	29 185	117 427	0	1 607	0	0	148 219
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	301 739	131 864	32 137	0	0	15 000	0	480 740
Stav na konci účtovného obdobia	301 739	124 183	32 808	0	0	10 200	0	468 930

bb) Informácia k časti F. písm. b) prílohy č. 3 o poistení dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok – **nehnutelnosti** sú od 09.03.2011 poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou, na poistnú sumu 267 800 €.

Dlhodobý hmotný majetok – **osobné motorové vozidlá** sú poistené zákonne za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla a havarijne.

bc) Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o zriadení záložného práva k dlhodobému hmotnému majetku a o obmedzeniach nakladať s ním

Na dlhodobý hmotný majetok je zriadené záložné právo v prospech banky: ČSOB, a.s. Košice, podľa Zmluvy o zriadení záložného práva č. 4277/10/08741 zo dňa 15.11.2010.

Dlhodobý hmotný majetok	Účtovná zostatková hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo sú pozemky a budova	264 550
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

d) Informácie k časti F. písm. e) prílohy č. 3 o nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku alebo prevedenom dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Spoločnosť nevyužíva k 30.09.2015 žiadny dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

e) Informácie k časti F. písm. h) prílohy č. 3 o nákladoch na výskum a vývoj

Spoločnosť v roku 2015, ani v roku 2014 nevynakladala žiadne náklady na výskum a vývoj.

f) Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Na zásoby nie je zriadené žiadne záložné právo a iné obmedzenia s ich nakladaním.

g) Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie - všetky zákazky	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - všetky zákazky	Sumár od začiatku nedokončenej zákazkovej výroby až do konca bežného účt.obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	9 477 146	1 514 197	9 477 146
Náklady na zákazkovú výrobu	8 100 014	1 404 418	8 100 014
Hrubý zisk / hrubá strata	1 377 132	109 779	1 377 132

Tabuľka č. 2

Hodnota nedokončenej zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	9 045 216	9 045 216
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	431 930	431 930
Suma prijatých preddavkov	211 848	0
Suma zadržanej platby	0	0

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	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	180				180
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky		15 000			15 000
OP k pohľadávkam spolu	180	15 000	0	0	15 180

i) Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 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			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Odložená daňová pohľadávka	23 606		23 606
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	23 606	0	23 606
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 449 246	239 504	7 688 750
Čistá hodnota zákazky	439 280		439 280
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	275 570		275 570
Iné pohľadávky	6 198		6 198
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 170 294	239 504	8 409 798

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	239 504	210 165
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8 409 798	1 271 637
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 409 798	1 271 637
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	23 606	21 310
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	23 606	21 310

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

Na pohľadávky voči vybraným odberateľom bolo zriadené záložné právo v prospech banky - Československá obchodná banka, a.s. v rámci zmluvy o kontokorentnom úvere č. 0164/07/8741 a 0937/13/08741 a účelom úvere č. 4230/10/08741

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

Spoločnosť nevlastní k 30.09.2015 žiadny krátkodobý finančný majetok a takýto majetok nevlastnila ani k 30.09.2014.

l) Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé spolu		0
Náklady budúcich období krátkodobé spolu	199	9 668
v tom: poistenie		9 028
v tom: ostatné	199	399
Prijmy budúcich období dlhodobé spolu	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé spolu	0	0
v tom: úprava nárokov zákazkovej výroby	0	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1) Informácie k časti G. písm. a) bod 1, 2,4 a 5 prílohy č. 3 o vlastnom imaní**

Položka	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	10 291	10 291
Počet podielov	dva	dva
Hodnota upísaného ZI	10 291	10 291
Hodnota splateného ZI	10 291	10 291
Hodnota podielov podľa spoločníkov:		
HAMNET, s.r.o. Praha	9 295	9 295
Ing. Hudáková Jana	996	996
Zisk na 1 000 € základného imania	94 516,28	10 408,22
Hodnota vlastných podielov vlastnených účtovnou jednotkou	žiadne	žiadne
Hodnota vlastných podielov vlastnených ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv	žiadne	žiadne
Zisk alebo strata neúčtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania spolu	žiadne	žiadne

2) Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (za rok 2014)
Účtovný zisk za rok 2014 po zdanení spolu	107 111
Rozdelenie účtovného zisku za rok 2014 v roku 2015	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)
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	107 111
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu rozdelenie zisku za rok 2013	107 111

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba rezerv v roku 2015	Použitie rezerv v roku 2015	Zrušenie rezerv v roku 2015	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy spolu		106 650			106 650
v tom: rezerva na záručné opravy		106 650			
Krátkodobé rezervy spolu	20 869	22 635	20 869	0	22 635
z toho: rezerva na dovolenky	12 403	13 332	12 403		13 332
z toho: rezerva na nákladové odvody z dovolení	4 366	4 703	4 366		4 703
z toho: rezerva na overenie účtovnej závierky	4 100	4 600	4 100		4 600

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba rezerv v roku 2014	Použitie rezerv v roku 2014	Zrušenie rezerv v roku 2014	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy spolu					0
Krátkodobé rezervy spolu	18 787	20 869	18 787		20 869
z toho: rezerva na dovolenky	9 421	12 403	9 421		12 403
z toho: rezerva na nákladové odvody z dovolení	3 316	4 366	3 316		4 366
z toho: rezerva na zverejnenie účtovnej závierky	6 050	4 100	6 050		4 100

4. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o štruktúre záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky do lehoty splatnosti	2 318 229	228 659
Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti	4 419 590	952 415
Krátkodobé záväzky spolu	6 737 819	1 181 074
Krátkodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 737 819	1 181 074
Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	131 686	800 827
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	131 686	800 827

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné rozdiely (pohľadávky – OP k pohľ. nedaňové)		
zdaniteľné rozdiely (daňová zostatková cena DM – účtovná zostatková cena DM)	-650	1 766
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné rozdiely (rezervy – nedaňové)	106 650	
zdaniteľné rozdiely (.....)		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22,0	22,0
Odložený daňový záväzok (ODZ) - 481 k 30.09.	-143	389
Zmena odloženého daňového záväzku k 30.09.	-532	-1 163
ODZ zaúčtovaný ako náklad (+), zníženie nákladov (-)	-532	-1 163
Odložená daňová pohľadávka (ODP) - 481 k 30.09.	23 463	0
Zmena odloženej daňovej pohľadávky k 30.09.	23 463	
ODP zaúčtovaná ako náklad (+), zníženie nákladov (-)	-23 463	
ODP zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 634	5 549
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 853	1 578
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 853	1 578
Čerpanie sociálneho fondu	1 320	493
Konečný zostatok sociálneho fondu (súvaha r. 103)	7 167	6 634

7. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 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 účt.obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
úcelový úver na obstaranie dlhodobého majetku	€	1M EB + 3,4% p.a.	25.9.2015	0	41 346
Dlhodobé bankové úvery spolu				0	41 346
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver II	€	1M EB + 4,00% p.a.	nie je ohraničená	0	0
Kontokorentný úver II	€	1M EB + 3,2% p.a.	nie je ohraničená	288 316	44 837
Krátkodobé bankové úvery spolu				288 316	44 837

Zostatková splatnosť dlhodobých bankových úverov	k 30.09.2015	k 30.09.2014
splátky dlhodobých úverov v nasledujúcom roku r.120 súvaha	0	41 346
splátky dlhodobých úverov po nasledujúcom roku r.119 súvahy	0	
Dlhodobé bankové úvery	0	82 734

8. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé spolu	0	
z toho: náklady na overenie účtovnej závierky		
Výdavky budúcich období krátkodobé spolu (Súvaha r. 143)	0	0
z toho: účtovné a finančné poradenstvo		
z toho: poistenie podnikateľov		0
Výnosy budúcich období dlhodobé spolu	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé spolu (Súvaha r. 145)	266	580
z toho: prenájom pozemku		56
z toho: časť výnosu z odmeny	266	524

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

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

Oblasť odbytu	Tržby z predaja vlastných výrobkov		Tržby z predaja služieb (ú.602, 606)		Tržby z predaja tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
tuzemsko	104 497	550 181	9 538 267	141 707	35 780	15 099
štáty EÚ		3 224 870	46 698	134 973		839
mimo EÚ			10 906		41 312	137 864
Spolu tržby	104 497	3 775 051	9 595 871	276 680	77 092	153 802

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob matematicky	
	Konečný zostatok zásob	Konečný zostatok zásob	Začiatkový stav zásob	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu zásoby vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganiz. zásob vo Výkaze ziskov a strát (r.06)					0
Rozdiel				0	0

c) Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o významných výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a o výnosoch mimoriadneho rozsahu alebo výskytu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Aktivácia nákladov spolu	2 920	0
z toho: vnútropodnikových služieb	2 920	
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti spolu (Výkaz ZaS r.09)	291 118	36 969
z toho: odpis záväzku	5 000	20 846
z toho: poistné náhrady	7 849	5 390
z toho: výnosy z postúpených pohľadávok	277 781	
z toho: refundácia prevádzkových nákladov		9 697
Kurzové zisky spolu (Výkaz ZaS r. 42)	340 894	253 363
z toho: kurzové zisky zúčtované k 30.09.	2 906	29 216

d) Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky (601)	104 497	2 345 672
Tržby z predaja služieb (602)	118 725	276 680
Tržby za tovar (604)	77 092	
Výnosy zo zákazky (606)	9 477 146	
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj (607)		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 920	
Čistý obrat celkom	9 780 380	2 622 352

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby spolu (Výkaz ZaS r.14)	1 933 151	2 658 549
z toho: náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti spolu	5 696	4 175
v tom: náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 696	4 175
v tom: ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby		
opravy a udržiavanie	31 415	26 176
cestovné	21 362	36 263
doprava	61 921	4 766
nájomné	8 987	14 989
telefónne služby a internet	10 690	14 925
služby priame (určené na zákazku)	1 761 056	2 515 559
Ostatné náklady na hospod. činnosť spolu (Výkaz ZaS r.26)	398 958	11 528
z toho: diaľničné nálepky	569	250
z toho: poistné	13 428	10 398
z toho: členský príspevok SKSI	347	698
postúpenie pohľadávky	277 781	
z toho: odpis pohľadávky	472	
Ostatné náklady na finančnú činnosť spolu (Výkaz ZaS r.54)	16 810	3 351
z toho: bankové poplatky	15 532	3 351
Kurzové straty spolu (Výkaz ZaS r.52)	344 348	260 680
z toho: kurzové straty účtované k 30.09.	119 867	12 428
Náklady mimoriadneho rozsahu alebo výskytu	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

a) Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o odloženej dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	x	x
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádz. účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	x	x
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	x	x
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	x	x
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	x	x

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň v €	Daň v %	Základ dane	Daň v €	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 256 569	x	x	139 829	x	x
teoretická daň	x	276 445	22,00		31 112	22,25
Daňovo neuznané náklady	137 773	x	x	12 472	x	x
Výnosy nepodliehajúce dani	18	x	x	34	x	x
Umorenie daňovej straty		x	x		x	x
Spolu základ dane	1 394 324	x	x	152 267	x	x
Splatná daň z príjmov	x	307 896		x	33 879	22,25
Odložená daň z príjmov	x	-23 994	22,00	x	-1 163	22,0
Celková daň z príjmov	x	283 902		x	32 716	19,0
Rozdiel medzi teoretickou a celkovou daňou z príjmu		-7 457	x	x	-1 604	x

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách v €

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok (ako nájomca)	údaj nie je známy	údaj nie je známy
Prenajatý majetok (ako prenajímateľ)		222
Majetok v nájme (operatívny nájom)		
Odpísané pohľadávky		0
Závazky z leasingu celkom (s DPH)		

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

a) Informácie k časti L. písm. a) a b) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch

Spoločnosť nemá k 30.09.2015 žiadne podmienené záväzky a takéto záväzky nemala ani k 30.09.2014.

b) Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku

Spoločnosť nemá k 30.09.2015 žiadny podmienený majetok a takýto majetok nemala ani k 30.09.2014.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Informácie k tejto časti Poznámok, v zmysle § 3 ods.5 Opatrenia MF SR z 31. marca 2003 č.4455/2003-92 v platnom znení, neuvádzame.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

a) Informácie k časti N., písm. a) o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba (obchodné meno, meno a priezvisko)	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie (rok 2015)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
I. Nákup tovaru a služieb			
ILD CZ, s.r.o., Kladno	01	2 216 991	437 698
FILTEX SK, s.r.o., Košice	01	164 177	55 504
Spolu hodnota nákupu tovaru a služieb od spriaznených osôb (bez DPH)		2 216 991	437 698
Celková hodnota nákupu tovaru (obrat MD účtu 111 a 131) a nákupu služieb realizovaná účtovnou jednotkou (účt.skupina 51.)		7 244 157	3 869 406
Podiel hodnoty nákupu od spriaznených osôb na celkovej hodnote nákupov (v %)		30,6%	11,3%
II. Úroky z prijatých pôžičiek a úverov			
Ing. Jana Hudáková, spoločníčka	08	1 274	1 545
HAMNET, s.r.o., Praha, spoločník	08	8 053	3 624
Celková hodnota úrokov z pôžičiek od spriaznených osôb		9 327	5 169
Celková hodnota nákladových úrokov účtovnej jednotky (účet 562)		42 104	14 787
Podiel hodnoty nákladových úrokov od spriaznených osôb na celkovej hodnote nákladových úrokov (v %)		22,2%	35,0%
III. Úroky z poskytnutých pôžičiek			
Ing. Luděk Dembovský, konateľ	08	155	1 216
Spolu hodnota prijatých úrokov z poskytnutých pôžičiek spriazneným osobám		155	1 216
Celková hodnota výnosových úrokov (účet 662)		173	1 245
Podiel hodnoty úrokov z poskytnutých pôžičiek spriazneným osobám na celkovej hodnote výnosových úrokov (v %)		89,6%	97,7%

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (k 30.09.2015), do dňa zostavenia účtovnej uzávierky podniku, **nenastali žiadne udalosti**, ktoré by mali vplyv na zobrazenie skutočnosti v oblasti aktív, pasív, zníženia (zvýšenia) vlastného imania spoločnosti a nenastali ani udalosti, ktoré by vyžadovali úpravu v účtovnej závierke zostavenej ku dňu 30.09.2015.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 291				10 291
Zákonný rezervný fond	1 029				1 029
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	135 881			107 111	242 992
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	107 111	972 667		-107 111	972 667
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania (napr. oprava účtovania nesprávností min. rokov)					0
Vlastné imanie spolu	254 312	972 667	0	0	1 226 979

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 291				10 291
Zákonný rezervný fond	1 029				1 029
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	48 534			87 346	135 881
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	87 346	107 111		-87 346	107 111
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania (napr. oprava účtovania nesprávností min. rokov)					0
Vlastné imanie spolu	147 200	107 111	0	0	254 312

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV k 30.09. PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Pol.	obsah položky	2015	2014
PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 256 569	139 829
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	216 475	37 809
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	27 165	28 052
A.1.4.1	Zmena stavu krátkodobých rezerv (+/-)	1 765	2 081
A.1.4.2	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	106 650	
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	15 000	180
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	9 215	12 127
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	42 104	14 787
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-173	-1 245
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-4	-11 865
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	12 900	12 960
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+/-) (tvorba sociálneho fondu z nákladov, odpis pohľadávok, odpis záväzkov,...)	1 853	-19 268
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-1 252 156	-112 613
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-6 286 475	4 874 737
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	4 790 044	-4 657 460
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	796	2 466
A.2.5.	Zmena stavu krátk. bankových úverov poskytnutých na prevádzk. činnosť (+/-)	243 479	-332 356
Peňažné toky z prevádzkových činností okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú v iných častiach prehľadu (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A.2.)		220 888	65 025
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	173	1 245
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-31 553	-3 657
A.5.	Príjmy z dividend a podielov na zisku okrem tých, ktoré sú v investičnej činnosti (+)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 6.)		189 508	62 613
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-37 567	-48 804
A.8.	Príjmy mimoriadneho rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	151 941	13 809
PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI			
B. 1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-13 740	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-19 064	-16 240
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-32 804	-16 240
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 (+)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účt.jednotkou(-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatené podiely na zisku (-)		
C.1.8.	Výdavky na prídely zo zisku do fondov mimo vlastného imania (-)		

Pol.	obsah položky	2015	2014
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhod.závazkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2.1. až C.2.10.)	-99 042	-57 782
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré spoločnosti poskytla banka okrem úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré spoločnosti poskytla banka okrem úverov, ktoré na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-41 346	-41 388
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie prijatých pôžičiek (-)	-56 376	-15 901
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) (čerpanie SF, ...)	-1 320	-493
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-6 393	-12 910
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho rozsahu alebo výskytu charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-105 435	-70 692
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.)	13 702	-70 692
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	6 485	80 703
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	20 187	7 580
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-12 896	-1 095
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7 291	6 485