

Všetky údaje a informácie uvedené v tejto prílohe vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Prílohu predkladá:

Obchodné meno	Mlyn Pohronský Ruskov, a.s.
Právna forma	Akciová spoločnosť
Sídlo	Hlavná 76, 935 62 Pohronský Ruskov
Dátum založenia	24.04.1992
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	01.05.1992
Dátum zániku (podľa obchodného registra)	
Spôsob zániku	
IČO	31412459
Hlavný predmet činnosti	Mlynská výroba

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Mlynská výroba, predaj mlynských výrobkov, maloobchodný predaj mlynských výrobkov, drogistického tovaru, sprostredkovateľská činnosť, prevádzkovanie železníc s výnimkou celoštátnych, pohostinská činnosť, ubytovacie služby, reklamná a propagačná činnosť, kúpa tovaru za účelom predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti, faktoring a forfaiting, poradenstvo v oblasti obchodu a marketingu, cestná nákladná doprava, nákup, ošetrovanie, skladovanie a odbyt poľnohospodárskych výrobkov v rozsahu voľnej živnosti, uskutočňovanie stavieb a ich zmien, výkon činnosti stavbyvedúceho, leasingová činnosť v predmete podnikania, výroba krmných zmesí, leasing a prenájom spotrebného tovaru, automobilov, dopravných prostriedkov, strojov, strojných zariadení a technológií.

c) Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	96,7	74,8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	140	75
počet vedúcich zamestnancov	11	6

d) Údaje o neobmedzenom ručení žiadne

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Mlyn Pohronský Ruskov, a.s. (ďalej spoločnosť). Spoločnosť prešla v r.2010 z kalendárneho účtovného obdobia na hospodársky. Závierka bola zostavená za obdobie od 1.11.2014 do 31.10.2015

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka **Mlyn Pohronský Ruskov, a.s. k 31.10. 2014** bola schválená valným zhromaždením dňa **07.08.2015**.

g) Schválenie audítora: 07.08.2015**B. Zrušené s účinnosťou od 31. decembra 2013****C. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú závierku.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

V poznámkach sú ďalej uvedené informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- a) **Účtovná závierka za hospodársky rok 2015 (od 1.11.2014 – 31.10.2015) bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.**

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.

Neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

c) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou; obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo),

2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť; reprodukčná obstarávacía cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,

3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,

4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou; obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo),

5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť; reprodukčná obstarávacía cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,

6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,

7. dlhodobý finančný majetok,

Dlhodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),

8. zásoby obstarané kúpou,

nakupovaný materiál - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda pevnej ceny a oceňovacie rozdiely do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie;

nakupovaný tovar - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru; do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie,

9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo na inú činnosť,

10. zásoby obstarané iným spôsobom,

zásoby obstarané iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novozistených pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,

11. zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj,

zákazková výroba - v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na výskum a vývoj.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Ak sa z uskutočnenia zákazky očakáva strata, pretože rozpočtované náklady na zákazku sú vyššie ako rozpočtované výnosy zo zákazky, táto strata sa zohľadní v účtovnom období, v ktorom sa zákazka začala uskutočňovať a to vytvorením opravnej položky (do výšky aktivovaných zásob) a rezervy (vo výške straty nad výšku aktivovaných zásob).

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa metódy percenta dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce boli už fakturované a v akej výške. Percento dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

12. pohľadávky,

pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí - menovitou hodnotou,

pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou,

Pri dlhodobých pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa vyjadruje ich hodnota v čase účtovania a vykazovania.

13. krátkodobý finančný majetok,

krátkodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),

emisné kvóty – pridelené emisné kvóty sa účtujú do krátkodobého finančného majetku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov budúcich období, a to v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou v deň ich pripísania na účet kvót v registri. Zúčtovanie výnosovo budúcich období sa účtuje v prospech ostatných výnosov z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót,

14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy,

oceňovanie - očakávanou menovitou hodnotou

15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

záväzky: pri ich vzniku - menovitou hodnotou, pri prevzatí - obstarávacou cenou,

rezervy - v očakávanej výške záväzku,

dlhopisy, pôžičky, úvery: pri ich vzniku - menovitou hodnotou, pri prevzatí - obstarávacou cenou,

úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy,

oceňovanie - očakávanou menovitou hodnotou

17. deriváty,

deriváty - nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou

18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi,

19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci,

prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej do 31. decembra 2003 - sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene; akontácia pri finančnom lízingu je časovo rozlíšená a rozpúšťaná do nákladov počas doby prenájmu

20. majetok obstaraný v privatizácii,

majetok obstaraný v privatizácii - zostatkovou cenou z účtovníctva privatizovaného subjektu. Rozdiel medzi vydraženou cenou a účtovnou hodnotou majetku sa zaúčtoval na účet 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku, ktorá sa odpisuje do nákladov pravidelne počas 15 rokov od nadobudnutia majetku,

21. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“)

daň z príjmov splatná – pri výpočte bola použitá sadzba dane 22 % .

daň z príjmov odložená - sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. **22 %**

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy.

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti.

Majetok sa začína odpisovať □□□□ □□□□□□□□ □□□□□□□□□□ □□

Priemerné životnosti podľa odpisového plánu sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy a stavby	20 - 40 rokov	2,50 – 5,00
Stroje a zariadenia	6 – 20 rokov	3,07 – 25,0
Dopravné prostriedky	10 – 20 rokov	5,56 – 10 - 25
Inventár	18 – 20 rokov	1,48 – 5,56
DNM	48 mesiacov	20,08-24,88-25,09-26,51

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

v r.2015 neboli poskytnuté dotácie. Spoločnosť obdržala v minulosti dotácie prostredníctvom programu SOP-RV ,pričom výšku dotácie postupne rozpúšťa do výnosov na základe odpisovania obstaraného majetku. Zostatok nerozpustenej dotácie je v hodnote 2 468 146,52 Eur. Dotácie boli použité ako investícia do výstavby a modernizácie skladovania a expedície mlynských produktov a ako investícia do rekonštrukcie baliarensko-expedičnej časti mlyna, príjmového koša a zastrešenia nákladky otrúb.

f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov a oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

Netýka sa našej spoločnosti.

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách .

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Moment zaúčtovania výnosov – Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

Použitie odhadov – Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Vykázané dane – Slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri ich uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom určeným v kurzovom lístku ECB:

- v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, alebo
- v deň , ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pri kúpe a predaji cudzej meny za euro sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Opravné položky:

☐ k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,

☐ k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania,

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 381			10 871			30 252
Prírastky					310			310
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		19 381			11 181			30 562
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 381			10 158			29 539
Prírastky					584			584
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		19 381			10 742			30 123
Opravná položka								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			713			713
Stav na konci účtovného obdobia		0			439			439

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 381			10 871			30 252
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		19 381			10 871			30 252
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 381			9 012			28 393
Prírastky					1 146			1 146
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		19 381			10 158			29 539
Opravná položka								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			1 859			1 859
Stav na konci účtovného obdobia		0			713			713

Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	28 356	7 537 867	12 559 184	0		1 869	2 607	3 617	20 133 500
Prírastky	294 250	2 404 097	5 785 247	4 744		2 550	8 505 869		16 996 757
Úbytky			47 680				8 490 888	3 617	8 542 185
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	322 606	9 941 964	18 296 751	4 744		4 419	17 588	0	28 588 072
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 736 735	8 009 844	0		384	2 607		10 749 570
Prírastky		294 886	842545	166		179			1137776
Úbytky			47 719						47 719
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3 031 621	8 804 670	166		563	2 607		11 839 627
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	28 356	4 801 132	4 549 340	0		1 485	0	3 617	9 383 930
Stav na konci účtovného obdobia	322 606	6 910 343	9 492 081	4 578		3 856	14 981	0	16 748 445

Spoločnosť Mlyn Pohronský Ruskov, a.s. v roku 2015 obstarala dlhodobý hmotný majetok od spoločnosti Mlyn Sládkovičovo, a.s. a z toho dôvodu vykázala nárast dlhodobého hmotného majetku. Spoločnosť zároveň v prevádzke Sládkovičovo vykonáva mlynskú výrobu, čo má za následok

zvýšenie ostatných ukazovateľov ako nárast tržieb, zvýšenie počtu zamestnancov, nárast zásob, bankových úverov a ostatných výnosových, nákladových a súvahových položiek.

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 dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	28 356	7537867	12 409 038			1 869	2 607	0	19 979 737
Prírastky			165267				165 267	3 617	334 151
Úbytky			15 121				165 267		180 388
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	28 356	7 537 867	12 559 184			1 869	2 607	3 617	20 133 500
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 471 912	7 328 445			384	2 607		9 803 348
Prírastky		264 823	696 520			0			961 343
Úbytky			15 121						15 121
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 736 735	8 009 844			384	2 607		10 749 570
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	28 356	5 065 955	5 080 593			1 485	0	0	10 176 389
Stav na konci účtovného obdobia	28 356	4 801 132	4 549 340			1 485	0	3 617	9 383 930

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Poistná suma		Názov a sídlo poisťovne
		2014	2015	
Budovy		11 615 270	21 421 016	Uniqa
Hotovosť a cenniny		18 700	18 700	Uniqa
Zásoby		1 000 000	4 320 000	Uniqa
Stroje a stroj.zar.		2 465 696	4 207 023	Uniqa
Elektronické Elektr.tech.zariadenia	a	191 016	191 016	Uniqa
Autá	havarijné,PZP,právnej ochrany, poistenie zodpovedajúce škodu cest.prepravcu,	4 661 494	5 874 744	Uniqa,Kooperatíva,Generali Slovensko, D.A.S.
Prevádzkovo-obchodné zariadenia		11 000 000	21 180 000	Uniqa

c) d) e)

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	
Nadobudnutý alebo prevedení dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva	

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	28 588 072
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	
Nadobudnutý alebo prevedení dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva	

1. Účtovná jednotka nevyužíva žiadne zmluvy o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

f) Goodwill**Bez náplne.****g) Opravná položka k nadobudnutému majetku**

	Stav k 1.11.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 10. 2015
Opravná položka k nadobudnutému majetku					
Oprávkky k opravnej položke k nadobudnutému majetku					
Zostatková hodnota					

Bez náplne**h) Výskumná a vývojová činnosť**

Položka	2014	2015
Náklady na výskum		
Neaktivované náklady na vývoj		
Aktivované náklady na vývoj (041,012)		

Bez náplne.

i) – k) Dlhodobý finančný majetok

Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			58 860	777 760	1 804 233	455 280			3 096 133
Prírastky					700 000				700 000
Úbytky			1 964	388 880	700 000	145 845			1 236 689
Presuny				-388 880	-1 804 233	-309 435			-2 502 548
Stav na konci účtovného obdobia			56 896	0	0	0			56 896
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			58 860	777 760	1 804 233	455 280			3 096 133
Stav na konci účtovného obdobia			56 896	0	0	0			56 896

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			54 277	1 900 000	0	516 667			2 470 944
Prírastky			4 583	1 000 000					1 004 583
Úbytky				55 560		323 833			379 393
Presuny				-2 066 680	1 804 233	262 446			-1
Stav na konci účtovného obdobia			58 860	777 760	1 804 233	455 280			3 096 133
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			54 277	1 900 000	0	516 667			2 470 944
Stav na konci účtovného obdobia			58 860	777 760	1 804 233	455 280			3 096 133

m) Záložné právo a obmedzené nakladanie

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v % Počet podielov	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Otvorený podielový fond					
J5R 2000 – dynam.portf.	1 351 153				56 896
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	X	X	X	X	

Ostatné dlhodobé cenné papiere – jedná sa o Otvorený podielový fond J5R 2000 – dynamické portfólio o.p.f. v počte 1 351 153 ks. Tieto podielové listy sa ku dňu účtovnej závierky preceňujú cenou PL zverejnenou na internete. Zmena reálnej hodnoty podielových listov sa účtuje buď ako rozdiel zo zvýšenia ocenenia(063/414) alebo ako rozdiel zo zníženia ocenenia (414/063). V r.2015 sme účtovali o znížení reálnej hodnoty podielového listu v hodnote 1964,58 Eur.

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

Bez náplne

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov	2 581 993	700 000	1 088 880		2 193 113
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane				0	
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane	455 280		145 845	0	308 435
Dlhodobé pôžičky spolu	3 037 273	700 000	1 234 725		2 502 548

Pôžičky v rámci konsolidovaného celku.

Spoločnosť	Čiastka	Opravná položka	Úroková sadzba	Úrok za rok	Dátum splat.	Záruka	Čiastka splatná v EUR	
	EUR			EUR			v r. 2015	po r. 2015
Celkom								

Bez náplne**Ostatný dlhodobý finančný majetok**

Popis finančnej investície	Čiastka	Opravná položka	Úroková sadzba	Finančný výnos	Dátum splatnosti	Záruka
	EUR			EUR		
Celkom					X	X

Bez náplne

o) Zásoby - prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Bez náplne.

p) Záložné právo a obmedzené nakladanie

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

Bez náplne.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	5 185 323
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a o zjednotení účtovníctva súhlasím s týmto účtovným výkazom. Podpis: _____

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj**1. Všeobecné údaje**

- Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj, ktorá bola v bežnom účtovnom období vykázaná vo výnosoch
- Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj vykázaných v bežnom účtovnom období
- Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj
- Opis spôsobu, na základe ktorého účtovná jednotka zhotovujúca nehnuteľnosť určenú na predaj usúdila, že počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj dochádza k priebežnému transferu

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Bez náplne.**2. Údaje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Bez náplne.

Poznámky Úč POD 3 - 01 IČO:31412459

DIČ 2 0 2 0 4 0 4 4 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Bez náplne.

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Bez náplne.

r) Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

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
Pohľadávky z obchodného styku	93 466	17 519	913		110 072
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	93 466	17 519	913		110 072

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
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	1 821 174		1 821 174
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 821 174		1 821 174
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 719 029	1 918 031	6 637 060
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	505 408		505 408
Iné pohľadávky	2 348 173	188 422	2 536 595
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 572 610	2 106 453	9 679 063

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	17 269	9 559
Bežné účty v bankách alebo v pobočke zahraničnej banky	197 299	15 018
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	214 568	24 577

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

Bez náplne

x) Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	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
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

Bez náplne.

y) Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním disponovať	

Bez náplne.

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Krátkodobé majetkové, dlhové a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú reálnou hodnotou. Pohyb v ocenení reálnou hodnotou je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Bez náplne.

zb) 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:	43 201	30 886
poistné	21 786	16 476
Predplatné, telek. služby, nespotr. mýto, daň z nehnuteľností, členské poplatky	21 415	14 410
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	23 163	11 120
Nevyfa vyšie služby	2 078	10 537
Náhrada od poisťovne	21 085	583

zc) majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné výnosy je nasledovná:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

Bez náplne.

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie predstavuje **2 261 766 Eur**.

Prídel do zákonného rezervného fondu
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov
Prídel do sociálneho fondu
Prídel na zvýšenie základného imania
Úhrada straty minulých období
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom
Iné

Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	82 036
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	8 204
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	73 832
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	82 036

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Na účte 414 sa účtuje zmena reálnej hodnoty podielového fondu J5R 2000 buď ako rozdiel zo zvýšenia ocenenia(063/414) alebo ako rozdiel zo zníženia ocenenia (414/063).V r.2015 sme účtovali o znížení reálnej hodnoty podielového listu v hodnote 1 964,58 Eur.

b) Rezervy**Zákonné rezervy**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					Predpokladaný rok použitia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	
Dlhodobé rezervy, z toho:						
Krátkodobé rezervy, z toho:	64 145	83 446	60 937	3 208	83 446	
Rezerva na audit a zverejnenie v OR	3 150	2 900	3 150	0	2 900	2016
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	53 911	80 546	50 703	3 208	80 546	2016
Rezerva na % z obratu	7 084	0	7 084	0	0	2016

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Predpokladaný rok použitia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	
Dlhodobé rezervy, z toho:						
Krátkodobé rezervy, z toho:	73 577	64 145	66 002	7 575	64 145	
Rezerva na audit a zverejnenie v OR	2 850	3 150	2 850	0	3 150	2015
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	51 374	53 911	51 374	0	53 911	2015
Rezerva na % z obratu	19 353	7 084	11 778	7 575	7 084	2015

Ostatné rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					Predpokladaný rok použitia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	
Dlhodobé rezervy, z toho:						
Krátkodobé rezervy, z toho:	41 311	61 748	41 311	0	61 748	
Rezerva na ročné odmeny	34 675	38 915	34 675	0	38 915	2016
Rezerva na bonusy	6 636	22 833	6 636	0	22 833	2016

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
Dlhodobé rezervy, z toho:						
Krátkodobé rezervy, z toho:	44 100	41 311	44 100	0	41 311	
Rezerva na ročné odmeny	28 318	34 675	28 318	0	34 675	2015
Rezerva na bonusy	15 782	6 636	15 782	0	6 636	2015

c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti:

□ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □

Položka	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závazky z obchodného styku	7 152 508	6 398 790	
Nevyfakturované dodávky	45 996		
Závazky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Závazky voči spoločníkom a združeniu			6 940
Závazky voči zamestnancom	102 038		
Závazky zo sociálneho poistenia	61 379		
Daňové záväzky a dotácie	24 560		
Ostatné záväzky	15 372		
Spolu k 31.10.2015	7 401 853	6 398 790	6 940
Dlhodobé záväzky			
Závazky zo sociálneho fondu	34 515		
Odložený daňový záväzok	540 479		
Iné dlhodobé záväzky	24 444		
Spolu k 31.10.2015	599 438		

IČO:31412459

DIČ 2 0 2 0 4 0 4 4 4 1

[illegible]

Položka	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Záväzky z obchodného styku	4 425 871	3 594 278	40 399
Nevyfakturované dodávky	18 126		
Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	1 282		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu			6 940
Záväzky voči zamestnancom	57 570		
Záväzky zo sociálneho poistenia	33 951		
Daňové záväzky a dotácie	155 508		
Ostatné záväzky	2 579		
Spolu k 31.10.2014	4 694 887	3 594 278	47 339
Dlhodobé záväzky			
Záväzky zo sociálneho fondu	35 506		
Odložený daňový záväzok	523 029		
Spolu k 31.10.2014	558 535		

Uveďte detailné informácie o prijatých pôžičkách – poskytovateľ, mena, splatnosť, úroková sadzba, zabezpečenie a v prípade dlhodobých a aj krátkodobú časť. Napríklad vo forme nižšie uvedenej tabuľky.

Spoločnosť	Suma (v EUR)	Úroková sadzba (v %)	Dátum splatnosti	Ručenie	Suma splatná v EUR	
					V r. 200x	V r. 200x
Celkom						

Bez náplne.

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	599 438	558 535
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	599 438	558 535
Krátkodobé záväzky spolu	13 807 583	8 336 504
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 401 853	4 694 887
Záväzky po lehote splatnosti	6 405 730	3 641 617

e) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Bez náplne.

f) Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 200 512	3 013 783
odpočítateľné	89 439	66 490
zdaniteľné	3 289 951	3 080 273
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	743 789	636 381
odpočítateľné	743 789	636 381
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22,00%	22,00%
Odložená daňová pohľadávka	183311	154 632
Uplatnená daňová pohľadávka	28 679	21 561
Zaúčtovaná ako náklad	-28 679	-21 561
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	723 789	677 660
Zmena odloženého daňového záväzku	46 129	44 356
Zaúčtovaná ako náklad	46 129	44 356
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Iné		

g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	35 506	33 823
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 213	6 677
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 213	6 677
Čerpanie sociálneho fondu	10 204	4 994
Konečný zostatok sociálneho fondu	34 515	35 506

h) Vydané dlhopisy

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Bez náplne.

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Men a	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v EUR za bežné účtovné obdo- bie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Splátkový investičný č.2088/2012	EUR	1M Euribor +3,00 %	30.11.2019	433 200		0
Splátkový investičný č. SO2626/2013	EUR	1M Euribor +3,35 %	31.01.2022	1 665 750		0
Splátkový investičný SO2096/2014	EUR	1 M Euribor + 3,10 %	30.06.2020	611 080		777 760
Splátkový úver 2088/2012	EUR	Euribor + 3,25 %	31.01.2022	1 679 240		2 000 072
Splátkový úver 2086/2012	EUR	1M Euribor + 2,90 %	31.08.2016	0		41 300
Spolu dlhodobé úvery				4 389 270		2 819 132
KTK 744/2009	EUR	1M Euribor +2,70 %	31.08.2016	3 763 069		2 184 509
KTK 2132/2012	EUR	1M Euribor +1,10%	31.12.2014	0		137 774
KTK SO1968/2015	EUR	1M Euribor +2,50 %	31.03.2016	1 297 385		0
Splátkový investičný úver č.2088/2012	EUR	1MEuribor +3,00 %	30.11.2019	139 200		0
Splátkový úver 2088/2012	EUR	Euribor + 3,25 %	31.01.2022	320 832		320 832
Splátkový úver SZL	EUR	Euribor + 1,85 %	31.08.2016	4 411 405		2 584 300
Splátkový úver 2086/2012	EUR	1M Euribor + 2,90 %	31.08.2016	41 300		68 400
Splátkový úver č.SO2626/2013	EUR	1MEuribor +3,35%	31.01.2022	618 000		0
Splátkový investičný č.SO2096/2014	EUR	1 M Euribor + 3,10 %	30.06.2020	166 680		166 680
Spolu krátkodobé úvery				10 757 871		5 462 495

Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v prísluš- nej mene za bežné účtovné ob- dobie	Suma istiny v eurách za bežné účtov- né obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné ob- dobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

Bez náplne.

Forma zabezpečenia pôžičiek: Bez náplne.

j) Časové rozlíšenie na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	2 654	4 633
Ostatné výdavky	0	0
Dobropisy za dodaný tovar	2 654	4 633
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2 281 414	2 462 644
Invest.dotácia z EÚ nad 12 mesiacov	2 281 414	2 462 644
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	187 410	192 912
Invest.dotácia z EÚ do 12 mesiacov	186 863	192 365
Nájomné	547	547

k) Deriváty

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Bez náplne.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

Bez náplne.

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok vykázaný v súvahe		
Záväzok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neučtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

Bez náplne.

m) majetok prenájatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	12222	24444				
Finančný náklad	2398	2169				
Spolu	14620	26613				

H. VÝNOSY**a) Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, služieb - tržby za výrobky a služby		Typ tovarov - tovar		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
tuzemsko	13 412 077	11 436 580	2 158 623	1 826 820		
Zahraničie celkom	7 506 420	6 470 539	473 883	2 257 705		
Z toho:						
Pšeničné múky	7 462 186	6 468 119	99 536	1 385 999		
Ražné výrobky	40 994			322 127		
Ovsené výrobky			374 347	549 579		
preprava	3 240	2 420				
Spolu	20 918 497	17 907 119	2 632 506	4 084 525		

b) Zmena 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
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	831 720	196 612	496 331	635 108	-299 719
Zvieratá					
Spolu	831 720	196 612	496 331	635 108	-299 719
Manká a škody	0	0	0	0	0
Reprezentačné	0	0	0	0	0
Dary	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	-330 843	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	0	0	0	304 265	-299 719

c) – f) Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	24 923	4 926
Aktivácia materiálu	3 940	4 926
Aktivácia dlhodobého majetku	20 983	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 400 081	6 883 755
Tržba predaja dlhodobého majetku a materiálu	2 545 757	985 111
Postúpené pohľadávky	4 376 175	4 220 815
Ostatné výnosy	478 149	1 677 829
Finančné výnosy, z toho:	207 239	252 537
Úroky z úverov a zisk z finančných investícií	14 767	20 550
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	671	338
Úroky z úverov a zisk z finančných investícií	192 472	231 987
Výnosové úroky	191 616	183 787
Výnosy obchodovania a ost.výnosy z finan.činnosti	856	48 200
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah a výskyt, z toho:		

g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	20 666 902	17 813 563
Tržby z predaja služieb	251 595	93 556
Tržby za tovar	2 632 506	4 084 525
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Výnosové úroky		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	23 551 003	21 991 644

I. NÁKLADY

a) – e) Opis a suma významných položiek nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 888 443	2 448 331
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 050	54 300
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	0	48 000
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 882 393	2 394 031
cestovné	81 138	94 916
Marketingová podpora	41 459	38 487
Prenájom dopravných prostriedkov, preprava	425 852	252 455
Poradenstvo ekon., právne, zmluvné služby a ine služby	374 663	347 257
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	959 281	1 660 916
Osobné náklady	29 203 270	25 585 921
Dane a poplatky	1 533 779	1 099 890
odpisy	74 360	56 232
Zost. cena predaného DHM a materiálu	1 128 807	962 491
Ost. náklady na hospodársku činnosť	2 456 407	981 160
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	4 346 337	4 300 822
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskl. zásob	2 489 990	3 868 037
Finančné náklady, z toho:	332 136	690 587
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	18 460	67 103
Nákladové úroky	8 296	2 203
Ostatné finančné náklady	313 676	623 484
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah a výskyt, z toho:	282 959	190 443
	30 717	433 041

J. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre hospodárky rok **2015** je **22 %** . Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb **22%**, ktorá je v platnosti od **1.1.2014**

a) – e) Suma odložených daní, suma neuplatneného umorenia daňovej straty

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		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Bez náplne

f) Vzťah splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	63662	x	x	108 304	x	x
teoretická daň	0	14006	22	0	24 910	23
Daňovo neuznané náklady	167 487	36 847	58,55	137 804	31 695	29,26
Výnosy nepodliehajúce dani	215 806	47 477	75,45	218 279	50 204	46,35
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0		22	12 734	2 929	2,7
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	15343	3376	22	15 095	3 472	23
Splatná daň z príjmov	x	3377	22	x	3 472	23
Odložená daň z príjmov	x	17 450	22	x	22 796	22
Celková daň z príjmov	x	20827		x	26 268	

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcí		
Závazky z opcí		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky: majetok SZL	5 185 323	3 043 988

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**a) – b) Opis a hodnota podmienených záväzkov vrátane voči spriazneným osobám**

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Bez náplne.

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Bez náplne.

c) Opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí do účtovnej jednotky

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

Bez náplne.

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU A INÉHO ORGÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť v hospodárskom roku t.j. Od 1.11.2014-31.10.2015 vyplatila odmeny členom orgánov spoločnosti vo výške 11 150,-Eur.

N. SPRIAZNENÉ OSOBY

Uvádzajú sa tieto informácie:

- zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L. písmeno b) a to druh obchodu a významná charakteristika obchodu, najmä hodnotové vyjadrenie
- obchodoch neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sa v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa §3 ods.1 uvádzajú samostatne.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Bez náplne

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

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

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- c) zmena spoločníkov účtovnej jednotky,
- d) prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
- e) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- f) začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- g) vydané dlhopisoch a iné cenné papiere,
- h) zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- i) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelná pohroma,
- j) získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

Na základe Zmluvy o kúpe cenných papierov medzi Európsky Potravinársky Holding, s.r.o. Ako predajcom a Mlyn Pohronský Ruskov, a.s. ako kupujúcim zo dňa 15.12.2015 sa stal jediným akcionárom spoločnosti Mlyn Štúrovo, a.s. - Mlyn Pohronský Ruskov, a.s. Zápis do obchodného registra bol 12.2.2016.

P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

□

a) – n) stav vlastného imania na začiatku bežného účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia a dôvody zmien

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 261 766				2 261 766
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	150 780				150 780
Ostatné kapitálové fondy	28 513				28 513
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	267			-267	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	33 069		1 965		31 104
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	294 732			8 471	303 203
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 015 591		38 915		976 676
Nerozdelený zisk minulých rokov	765 147			73 833	838 980
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	82 036	42 835		-82 036	42 835
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 261 766				2 261 766
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	150 780				150 780
Ostatné kapitálové fondy	28 513				28 513
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	267				267
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	28 486	4 583			33 069
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	281 668			13 064	294 732
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 050 266		34 675		1 015 591
Nerozdelený zisk minulých rokov	647 575			117 572	765 147
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	130 636	82 036		130 636	82 036
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
A. 1.	Príjmy z predaja tovaru (+)	2 632 506	4 084 525
A. 2.	Výdavky na nákup tovaru	-2 489 990	-3 868 037
A. 3.	Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)	20 666 902	17 813 563
A. 4.	Príjmy z predaja služieb (+)	251 595	93 556
A. 5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)	-17 173 590	-14 317 289
A. 6.	Výdavky na služby (-)	-1 888 443	-2 448 331
A. 7.	Výdavky na osobné náklady (-)	-1533779	-1 099 890
A. 8.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-74 360	-56 232
A. 9.	Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 10.	Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 11.	Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 12.	Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 13.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
A. 14.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
A. 15.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)	10 361 775	6 883 755
A. 16.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	-10 421 541	-5 281 982
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A. 16.)	331 075	1 803 638

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 17.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	191 616	183 787
A. 18.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-282 959	-190 443
A. 19.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 20.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A. 1. až A. 20.)	239 732	1 796 982
A. 21.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)	-6 973	
A. 22.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 23.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 23.)	232 759	1 796 982
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-310	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-8 505 869	-43 432
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 (+)	1 583	250
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-700 000	-1 000 000
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	1 234 725	55 560
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 (+)		323 833
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 ich 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.)	-7 969 871	-663 789
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-40 880	-34 675
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-38 915	-34 675
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-1 965	
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	7 975 164	-1 143 839
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
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 (+)	15 674 411	5 885 225
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 (-)	-7 695 173	-7 030 346
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 (-)	-4 074	
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		264 032
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		-262 750

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	7 934 284	-1 178 514
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	197 172	-45 321
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	24 577	70 905
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	221 749	25 584
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-7 181	-1 007
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	214 568	24 577