

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom, písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 9 1 3 2 4 5 IČO 3 6 3 4 0 2 5 1 SK NACE 2 9 . 3 2 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ priebežná ☐ schválená ☐ Mimoriadna (vyznačí sa x) ☐ V eurocentoch ☒ V celých eurách	<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">Za obdobie</td> <td style="width: 10%;">od</td> <td style="width: 10%;">0 1</td> <td style="width: 10%;">. 2 0 1 5</td> <td style="width: 10%;">Rok</td> </tr> <tr> <td>do</td> <td>1 2</td> <td>. 2 0 1 5</td> <td></td> <td></td> </tr> </table> Bezprostredne predchádzajúce obdobie <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">od</td> <td style="width: 10%;">0 1</td> <td style="width: 10%;">. 2 0 1 4</td> <td style="width: 10%;">Rok</td> </tr> <tr> <td>do</td> <td>1 2</td> <td>. 2 0 1 4</td> <td></td> </tr> </table>	Za obdobie	od	0 1	. 2 0 1 5	Rok	do	1 2	. 2 0 1 5			od	0 1	. 2 0 1 4	Rok	do	1 2	. 2 0 1 4	
Za obdobie	od	0 1	. 2 0 1 5	Rok																
do	1 2	. 2 0 1 5																		
od	0 1	. 2 0 1 4	Rok																	
do	1 2	. 2 0 1 4																		

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
M T A S L O V A K I A s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky				
<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 70%;">Ulica</td> <td style="width: 30%;">Číslo</td> </tr> <tr> <td>H O R N É O Z O R O V C E</td> <td>2 6 1</td> </tr> </table>	Ulica	Číslo	H O R N É O Z O R O V C E	2 6 1
Ulica	Číslo			
H O R N É O Z O R O V C E	2 6 1			

PSČ	Obec
9 5 7 0 3	B Á N O V C E N A D B E B R A V O U

Číslo telefónu	Číslo faxu
0 0 3 8 / 5 3 6 6 5 1 0	0 0 3 8 / 5 3 6 6 5 1 5

Emailová adresa
D A N I E L A . B O C K A Y O V A @ M T A . I T

Zostavené dňa: 2 6 . 0 5 . 2 0 1 6 Schválené dňa: . . 2 0 .	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
--	---	--	--

Záznamy daňového úradu	
Miesto pre evidenčné číslo	Odtlačok prezenčnej pečiatky daňového úradu

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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	MTA SLOVAKIA
Právna forma	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Sídlo	Horné Ozorovce 261, 95703 Bánovce nad Bebravou
Dátum založenia	09.11.2004
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	02.12.2004
Dátum zániku (podľa obchodného registra)	
Spôsob zániku	
IČO	36 340 251
Hlavný predmet činnosti	výroba a montáž komponentov a súčiastok pre automobilový priemysel

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- výroba a montáž komponentov a súčiastok pre automobilový priemysel • (od: 02.12.2004)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby, obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti • (od: 02.12.2004)
- poradenská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti • (od: 02.12.2004)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností • (od: 02.12.2004)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností • (od: 02.12.2004)
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností • (od: 31.07.2009)
- prenájom nehnuteľností, bytov a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom • (od: 31.07.2009)

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

c) Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	238	197
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	243	199
počet vedúcich zamestnancov	20	15

d) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti MTA SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len spoločnosť) k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 01. januára 2015 do 31. decembra 2015.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 25.06.2015.

g) Schválenie audítora:

Valné zhromaždenie 25.06.2015 schválilo Ing. Milana Komžíka, audítora SKAU 788 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01. januára 2015 do 31. decembra 2015.

B. Zrušené s účinnosťou od 31. decembra 2013

C. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky žiadnej spoločnosti.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

V poznámkach sú ďalej uvedené informácie o:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

- 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 rok 2015 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

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

1. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj		Lineárne	
Softvér	5	Lineárne	20
Oceniteľné práva (licencia)		Lineárne	
Drobný dlhodobý nehmotný majetok		Jednorázovo	

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	Lineárna	5
Stavby	40	Lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	6	Lineárna	16,7
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok		jednorázový odpis	

2. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok - Cenné papiere a podiely - sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

3. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby sa do spotreby vyskladňujú v ocenení váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

4. Zákazková výroba

Zákazková výroba sa netýka spoločnosti.

5. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia. Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – priebežný transfer – sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia. Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) – sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t.j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

6. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

7. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty a vyjadruje opravnou položkou.

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

9. 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.

10. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

11. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na: dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti, možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

12. 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.

13. Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

14. Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

15. Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

16. Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

17. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

18. Cudzia mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

19. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

20. 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 - podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

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 %.

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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 **dňom zaradenia do používania**.

Priemerné životnosti podľa odpisového plánu sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy a stavby	20	5
Stavby	40	2,5
Stroje a zariadenia	6	16,7
Dopravné prostriedky	4	25
Inventár		

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

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.

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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,
- k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške **100%** podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
- k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovacia cena poklesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na možnej trhovej cene,
- k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
- k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní vo výške 100% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva

Rezervy

Účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervy na súdne spory a rezervy na environmentálne záväzky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach

sa ponechávajú v pôvodnom ocenení. Metóda vlastného imania sa použila iba na určenie potreby tvoriť opravné položky, resp. precenenia na reálnu hodnotu.

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

Pri cenných papieroch držaných do splatnosti sa ich ocenenie odo dňa vyrovnania nákupu do dňa splatnosti postupne zvyšuje o úrokové výnosy (amortizované náklady).

Cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou.

Deriváty sa oceňujú trhovou cenou.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú trhovou cenou.

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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		23200						23200
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		23200						23200
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20518						20518
Ročný odpis		1534						1534
Prírastky		1534						1534
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22052						22052

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

Opravná položka								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2682						2682
Stav na konci účtovného obdobia		1148						1148

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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		23200						23200
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		23200						23200
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18984						18984
Ročný odpis		1534						1534
Prírastky		1534						1534
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		20518						20518
Opravná položka								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4216						4216
Stav na konci účtovného obdobia		2682						2682

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	701912	4814305	3991974				29437		9537628
Prírastky	74179	5460963	2175383				9617819	170820	17499165
Úbytky			13549				7808854	88320	7910723
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	776091	10275268	6153809				1838402	82500	19126070
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1152620	1696764						2849384
Ročný odpis									
Prírastky		296638	822548						1119187
Úbytky			13549						13549
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1449258	2505764						3955022
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	701912	3661685	2295210				29437		6688244
Stav na konci účtovného obdobia	776091	8826010	3648045				1838402	82500	15171048

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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	169740	4722792	3795798				15970		8704299
Prírastky	532172	92263	359386				998449		1982269
Úbytky		750	163210				984982		1148941
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	701912	4814305	3991974				29437		9537628
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		910395	1075484						1985878
Ročný odpis									
Prírastky		242225	784490						1026715
Úbytky			163210						163210
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1152620	1696764						2849384
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	169740	3812397	2720314				15970		6718421

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

účetného obdobia									
Stav na konci účetného obdobia	701912	3661685	2295210				29437		6688244

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy	Názov poisťovne
Budovy	5.000.000,00	Od 2012 do neurčito	AON SpA
Stroje	2.550.000,00	Od 2012 do neurčito	AON SpA
Tovar	1.500.000,00	Od 2012 do neurčito	AON SpA

c) d) e)

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

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4334772
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	
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	

f) Goodwill

g) Opravná položka k nadobudnutému majetku

	Stav k 1. 1. 200x	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 200x
Opravná položka k nadobudnutému majetku					
Oprávkky k opravnej položke k nadobudnutému majetku					
Zostatková hodnota					

h) Výskumná a vývojová činnosť

Položka	200x-1	200x
Náklady na výskum		
Neaktivované náklady na vývoj		
Aktivované náklady na vývoj (041,012)		

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

m) Záložné právo a obmedzené nakladanie

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

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	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					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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					

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		3000000			3000000
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu		3000000			3000000

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

Pôžičky v rámci konsolidovaného celku.

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

Ostatný dlhodobý finančný majetok

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

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

p) Záložné právo a obmedzené nakladanie

Nehnutel'nosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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			

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		

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			

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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		

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					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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	5639		5693
Dlhodobé pohľadávky spolu	5693		5693
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9546333	2603119	1214945
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	835539		835539
Iné pohľadávky	1330		1330
Krátkodobé pohľadávky spolu	10383202	2603119	12986321

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

Pohl'advky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohl'advky po lehote splatnosti	2603119	1159582
Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	10383202	7156822
Krátkodobé pohl'advky spolu	12986321	8316404
Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohl'advky spolu		

t) – u) Záložné právo alebo iná forma zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohl'advky
Pohl'advky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohl'advok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohl'advok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

v) Odložená daňová pohl'advka

Rozpracované v časti G. údaje na strane pasív

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1902	1254
Bežné účty v bankách alebo v pobočke zahraničnej banky	679152	529008
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	681054	530262

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					

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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					

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	

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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			

zb) Vlastné akcie

- Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia.
- Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia.
- Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní.
- Počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli.
- Počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu.
- Počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré má účtovná jednotka v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní.

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

zc) 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:	12632	2549
Poistenie motorových vozidiel, zamestnancov, zodpovednosti za škodu	3834	758
Odborná literatúra	545	257
Mzdové náklady – dovolenka + odvody	5483	665
Servis kompresorov	2026	869
Údržba Hot SWAP	505	
Personálne služba	55	
Cestovné	184	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

zd) 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						

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní

1. opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi
2. akcií, splatené základné imanie,
3. hodnota upísaného vlastného imania,
4. akcie a podiely na základom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv,
5. prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania, uvádza sa aj súčet ziskov a stráv.
6. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní.

Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1815972
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1815972
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	36000
Iné	
Spolu	36000

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	

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

b) Rezervy

Zákonné rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatk u účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
Dlhodobé rezervy, z toho:						
Krátkodobé rezervy, z toho:	33509	34617	33509		34617	2016
Zákonné rezervy na nevyčerpanú dovolenku + odvody	33509	34617	33509		34617	2016

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatk u účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
Dlhodobé rezervy, z toho:						
Krátkodobé rezervy, z toho:	12365	33509	12365		33509	2015
Zákonné rezervy na nevyčerpanú dovolenku + odvody	12365	33509	12365		33509	2015

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

Ostatné rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatk u účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
Dlhodobé rezervy, z toho:						
Krátkodobé rezervy, z toho:						

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatk u účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
Dlhodobé rezervy, z toho:						
Krátkodobé rezervy, z toho:						

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti:

Bežné obdobie:

Položka	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Záväzky z obchodného styku	8829096	2846909	
Nevyfakturované dodávky	105271		
Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	2000		
Záväzky voči zamestnancom	238545		
Záväzky zo sociálneho poistenia	139148		
Daňové záväzky a dotácie	78315		
Ostatné záväzky	16226		
Spolu k 31.12.2015	9408601	2846909	

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Položka	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Záväzky z obchodného styku	6107811	1559613	
Nevyfakturované dodávky	111301		
Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu			
Záväzky voči zamestnancom	156975		
Záväzky zo sociálneho poistenia	103938		
Daňové záväzky a dotácie	228539		
Ostatné záväzky			
Spolu k 31.12.2014	6708564	1559613	

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

Detailné informácie o prijatých pôžičkách – poskytovateľ, mena, splatnosť, úroková sadzba, zabezpečenie a v prípade dlhodobých a aj krátkodobú časť.

Spoločnosť	Suma (v EUR)	Úroková sadzba (v %)	Dátum splatnosti	Ručenie	Suma splatná v EUR	
					V r. 200x	V r. 200x
Pieran Srl	1500000		2026 - 2028			
Pilon Srl	1500000		2026 - 2028			
Celkom						

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3000000	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	3000000	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	12255510	8268177
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9408601	6708564
Záväzky po lehote splatnosti	2846909	1559613

e) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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:	540962	541340
odpočítateľné		
zdaniteľné	83,14	0,85
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	5639	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	5639	5853
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	119012	124947
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2091	1806
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12450	8794
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12450	8794
Čerpanie sociálneho fondu	10428	8509
Konečný zostatok sociálneho fondu	4113	2091

h) Vydané dlhopisy

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver Tatrabanka č. S00764/2015	EUR	0,95	5/2025	3512800	3512800	
Bankový úver Tatrabanka č. S01067/2015	EUR	0,90	10/2020	1300000	1300000	
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver Tatrabanka č. S00764/2015	EUR	0,95	12/2016	417600	417600	
Bankový úver Tatrabanka č. S01067/2015	EUR	0,90	12/2016	600000	600000	

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

Forma zabezpečenia úverov:

Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku

Predmetom záložného práve sú uvedené nehnuteľnosti zapísané na LV č. 398, a to:

- Pozemok – parcela č. 406/5 o výmere 4744 m2, zastavené plochy a nádvoría, parcela registra C
- Pozemok – parcela č. 406/6 o výmere 2681 m2, ostatné plochy, parcela registra C
- Pozemok – parcela č. 406/8 o výmere 798 m2, ostatné plochy, parcela registra C
- Pozemok – parcela č. 406/9 o výmere 293 m2, orná pôda, parcela registra C
- Pozemok – parcela č. 406/10 o výmere 6577 m2, zastavené plochy a nádvoría, parcela registra C
- Pozemok – parcela č. 406/11 o výmere 15 m2, ostatné plochy, parcela registra C
- Pozemok – parcela č. 406/14 o výmere 1396 m2, vodné plochy, parcela registra C
- Pozemok – parcela č. 406/15 o výmere 5286 m2, zastavené plochy a nádvoría, parcela registra C
- Pozemok – parcela č. 406/16 o výmere 429 m2, ostatné plochy, parcela registra C
- Pozemok – parcela č. 472/6 o výmere 44 m2, zastavené plochy a nádvoría, parcela registra C
- Pozemok – parcela č. 482/2 o výmere 22 m2, zastavené plochy a nádvoría, parcela registra C
- Stavby – č. súp. 261, výrobná hala MTA, na pozemku – parcela č. 406/10

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Zmluva o pôžičke Pieran SRL	EUR		2026 - 2028	1500000	1500000	
Zmluva o pôžičke Pilon SRL	EUR		2026 - 2028	1500000	1500000	
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

Forma zabezpečenia pôžičiek

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

j) Časové rozlíšenie na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	342	8876
Prenájom rohoží		6
Tel. poplatky	342	194
Poistenie tovaru a výrobkov		8676
Cestovné		
Zákonné sociálne náklady – stravné		
Poplatok za zverejnenie v obchod. vestníku		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

k) Deriváty

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

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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:				

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 neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

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						
Finančný náklad						
Spolu						

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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, tovarov, služieb (častí, súčastí a prisl. pre vozidlá z HS 87.01-87.05)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Štáty EÚ	11282704	9158417			376642	120687
Tretie krajiny	17728430	15450525				
Tuzemsko	1395938		2807	1811	4255	1987
Spolu	30407072	24608942	2807	1811	380897	122674

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	81679	44118	24633	42473	19485
Výrobky	839259	549622	340198	289636	209424
Zvieratá					
Spolu	920938	593740	364831	332109	228909
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	332109	228909

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:	0,63	
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0,63	
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,63	
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:		

g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	30285104	24482098
Tržby z predaja služieb	380897	122674
Tržby za tovar	124775	128655
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	30790776	24733427

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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:	5500	5360
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	5500	5360
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5500	5360
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Náklady, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:		

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

J. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre 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 **2013**.

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		

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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:	1833543	x	x	2409691	x	x
teoretická daň	X		22,00	X		22,00
Daňovo neuznané náklady	629163			304354		
Výnosy nepodliehajúce dani	198			15461		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	2462508		22,00	2698584		22,00
Splatná daň z príjmov	x	541786		x	593720	
Odložená daň z príjmov	x	-5722		x	-1	
Celková daň z príjmov	x	536064		x	593719	

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcí		
Záväzky z opcí		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

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		

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		

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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		

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

Uvádzajú sa informácie o:

- výške priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov, a to v členení za jednotlivé orgány,
- výške jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány,
- pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to
 - celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
 - celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
 - celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
- hlavných podmienkach, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú aj úrokové sadzby,
- celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú.

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

N. SPRIAZNENÉ OSOBY

Uvádzajú sa tieto informácie:

- zoznam obchodov, 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, 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
MTA SpA	Predaj výrobkov	2241805	1566028
MTA SpA	Nákup materiálu	10354072	7308694

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

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

P. PREHĽAD 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	6640				6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	7408200	1815972	36000		9188172
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		1297479			1297479
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6640				6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6244784	1170616	7200		7408200
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		1815973			1815973
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v tabuľke na strane 65 a 66.

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2015
(v celých eurách)

Názov spoločnosti: MTA SLOVAKIA s.r.o.

Označenie	Text	Účtovné obdobie	
		bežné	predchádzajúce
a	b	c	
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	1 833 543	2 409 692
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	1 116 977	922 940
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	1 120 721	899 353
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv	1 108	21 144
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-18 617	2 610
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	15 708	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-198	-167
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-1 745	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-2 012 309	-682 617
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-4 622 659	-1 436 751
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	4 255 511	1 692 520
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-806 140	-475 150
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov		
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činností	-44 000	-7 200
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. alebo fin.činností	-795 021	-456 036
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-895 332	240 323
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-9 617 819	-998 449
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
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	-9 617 819	-998 449

Poznámky Úč POD 3 - 01
MTA SLOVAKIA s.r.o.

IČO	3	6	3	4	0	2	5	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	3	2	4	5

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní			
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov			
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou			
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 podielov			
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou			
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou			
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania			
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	8 830 400	-1 940 000	
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov			
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov			
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť	6 000 000		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť	-169 600		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	3 000 000		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		-1 940 000	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci			
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného/neh. majetku používaného a odpisovaného nájomcom			
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti			
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti			
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 prev.činností			
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť			
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť			
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	8 830 400	-1 940 000	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	150 792	-288 434	
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	530 262	818 696	
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	681 054	530 262	
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky			
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	681 054	530 262	