

Poznámky k účtovnej závierke ku dňu 31.12.2016

Čl. I Všeobecné informácie

a/ Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

ELKOND HHK, a.s.
ul. Oravická 1228
028 01 Trstená

Spoločnosť ELKOND HHK, a.s. bola založená dňa 7. októbra 1998 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 10. novembra 1998 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 10137/L).

b/ Hlavné činnosti spoločnosti:

- výroba káblov a vodičov,
- ťahanie drôtov,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti,
- sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby.

c/ Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	102	101
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	104	99
Počet vedúcich zamestnancov	7	7

d/Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti ku dňu 31. decembra 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení zákona č. 562/2003 Z.z., za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

f/ Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti zostavená ku dňu 31.12.2015, t. j. za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 24. februára 2016.

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

1/ Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2/ Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované podľa postupov účtovania vydaných Opatrením MF SR zo dňa 16.12.2002 a v znení ďalších opatrení MF SR vydaných po tomto dátume.

4/ Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, prepravu, poistné, špedičné poplatky a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 660 EUR a od 1.3.2009 2 400 EUR alebo nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518802 – Softvér do 2 400 EUR a vedie sa o ňom operatívna evidencia. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28.2.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Predpokladaná doba používania, metódy odpisovania a odpisové sadzby sú uvedené v tabuľke.

	doba použ.	metóda odpisovania	ročná odp. sadzba
Oceniteľné práva	5	Rovnomerná	1/5
Softvér	5	Rovnomerná	1/5

2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, prepravu, montáž, aktivácia a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré by vznikli do momentu zaradenia majetku do používania.

Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo alebo prenajatý formou finančného prenájmu. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania s ohľadom na očakávané používanie majetku a intenzitu jeho využitia alebo technického a morálneho zastarania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 996 EUR, od 1.3.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách a vedie sa o ňom operatívna evidencia. Pozemky sa neodpisujú. Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol zaradený do používania do 28.2.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR sa považuje za dlhodobý hmotný majetok aj po tomto dátume a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Predpokladaná doba používania, metódy odpisovania a odpisované sadzby sú uvedené v tabuľke:

	doba použ.	metóda odpisovania	ročná odp. sadzba
Budova hotel Hronsek	40	Rovnomerná	1/40
Stavby a budovy Trstená	40	Rovnomerná	1/40
Stavby a budovy ostatné Hronsek	20	Rovnomerná	1/20
Výrobné stroje a zariadenia	6 - 12	Rovnomerná	1/6 – 1/12
Ostatné stroje, prístroje a zariadenia	4 - 12	Rovnomerná	1/4 – 1/12
Dopravné prostriedky	4 – 6	Rovnomerná	1/4 – 1/5

Odhadovaná doba používania a odpisový plán sú prehodnocované na konci každého účtovného obdobia. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak v úhrne neprevyšuje za účtovné obdobie sumu 1 700 EUR.

3. Zásoby

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a skladovaný tovar a vlastné výrobky, polotovary a rozpracovanosť z výrobných činností.

Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. prepravné, poistné, rabaty, skontá). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa vyskladňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Vlastné výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady), časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov. Zásoby sa v účtovnej závierke vykazujú ocenením obstarávacou cenou (nakupované zásoby) a vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).

Neskladovateľnými zásobami, ktoré sa priamo účtujú do spotreby sú:

- a/ náhradné diely na stroje, prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradie a to za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž alebo inštalácia takéhoto materiálu a že jeho spotreba priamo alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov
- b/ drobný režijný materiál (kancelárske potreby, autosúčiastky a iný drobný materiál do áut)
- c/ kancelárske potreby, knihy, odborné časopisy, novina a iné publikácie, vrátane novín a periodík
- d/ reklamné prospekty a predmety,

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky s dobou splatnosti menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.

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

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, t.j. dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory, toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

5. Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažné hotovosť a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

6. 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.

7. Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobne, že dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

- Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie (daňová).
- Rezerva na účtovnú závierku (nedaňová).

8. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

9. Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

10. Dotácie zo štátneho rozpočtu

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku sa najskôr účtujú ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovanými odpismi tohto dlhodobého majetku.

12. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu EUR neprepočítavajú.

13. 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 nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Čl. III
Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

1/ Údaje vykázané na strane aktív súvahy

a/ Dlhodobý nehmotný majetok za bežné a za bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2016							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	91 085	5 545	0	0	2 000	0	98 630
Prírastky	0	10 198	0	0	0	11 435	2 976	24 609
Úbytky	0	6 818	0	0	0	10 198	2 976	19 992
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	94 465	5 545	0	0	3 237	0	103 247
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	72 088	5 545	0	0	0	0	77 633
Prírastky	0	6 925	0	0	0	0	0	6 925
Úbytky	0	6 818	0	0	0	0	0	6 818
Stav na konci účtovného obdobia	0	72 195	5 545	0	0	0	0	77 740
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 048	0	0	0	0	0	19 048
Stav na konci účtovného obdobia	0	22 270	0	0	0	3 237	0	25 507

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	84 790	5 545	0	0	0	0	90 335
Prírastky	0	6 295	0	0	0	8 295	0	14 590
Úbytky	0	0	0	0	0	6 295	0	6 295
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	91 085	5 545	0	0	2 000	0	98 630
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	65 742	5 545	0	0	0	0	72 087
Prírastky	0	6 346	0	0	0	0	0	6 346
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	72 088	5 545	0	0	0	0	77 633

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 048	0	0	0	0	0	19 048
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 997	0	0	0	2 000	0	20 997

b/ Dlhodobý hmotný majetok za bežné a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2016								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	164 046	4 740 074	8 836 541	0	0	0	66 786	46 500	13 853 947
Prírastky	0	96 046	461 255	0	0	0	785 498	231 491	1 574 290
Úbytky	0	12 458	43 697	0	0	0	557 302	277 991	891 448
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	164 046	4 823 662	9 254 099	0	0	0	294 982	0	14 536 789
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 068 847	7 688 791	0	0	0	0	0	9 757 638
Prírastky	0	145 436	394 487	0	0	0	0	0	539 923
Úbytky	0	12 459	43 698	0	0	0	0	0	56 157
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 201 824	8 039 580	0	0	0	0	0	10 241 404
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	164 046	2 671 227	1 47 750	0	0	0	66 786	46 500	4 096 309
Stav na začiatku účtovného obdobia	164 046	2 621 838	1 214 519	0	0	0	294 982	0	4 295 385

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 457	3 666 362	8 767 916	0	0	0	69 737	0	12 546 472
Prírastky	121 589	1 073 712	129 702	0	0	0	1 322 054	46 500	2 693 557
Úbytky	0	0	61 077	0	0	0	1 325 005	0	1 386 082
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	164 046	4 740 074	8 836 541	0	0	0	66 786	46 500	13 853 947
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 957 308	7 427 138	0	0	0	0	0	9 384 446
Prírastky	0	111 539	322 730	0	0	0	0	0	434 269
Úbytky	0	0	61 077	0	0	0	0	0	61 077
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 068 847	7 688 791	0	0	0	0	0	9 757 638
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 457	1 709 054	1 340 778	0	0	0	69 737	0	3 162 026
Stav na konci účtovného obdobia	164 046	2 671 227	1 47 750	0	0	0	66 786	46 500	4 096 309

Nehnutelný majetok poistený na sumu 9 396 587 EUR na novú cenu. Druh poistenia: požiarne a živelné nebezpečenstvo, voda z vodovodných zariadení.

Hnutelný majetok poistený na sumu 9 862 067 EUR na novú cenu. Druh poistenia: požiarne a živelné nebezpečenstvo, voda z vodovodných zariadení, krádež a lúpež, havarijné a povinné zákonné poistenie motorových vozidiel.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	9 235 990

Záložné právo je zriadené na:

- nehnuteľný a hnutelný majetok (budovy, stavby a pozemky Trstená, výrobné zariadenia) v prospech VÚB, a.s., úverová zmluva
- nehnuteľný majetok (budovy, stavby a pozemky Hronsek) v prospech VÚB, a.s., úverová zmluva
- hnutelný majetok (výrobná linka) v prospech MH SR, zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

n) Zásoby, na ktoré je zariadené záložné právo

Záložné právo na zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby (materiál, nedokončená výroba a polotovary, hotová výroba, tovar)	3 204 608

Záložné právo zriadené v prospech VÚB, a.s., úverová zmluva.

p/ Najvýznamnejšie položky pohľadávok

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku tuzemské	946 791
Pohľadávky z obchodného styku zahraničné	1 305 408
Pohľadávka – pôžička	150 000

Opravné položky k pohľadávkam neboli tvorené v roku 2016 ani v roku 2015.

q/ Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 108 183	144 016	2 252 199
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	150 000	0	150 000
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	11	0	11
Iné pohľadávky	420	0	420
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 258 614	144 016	2 402 630

Pohľadávky z obchodného styku sú poistené spoločnosťou Euler Hermes SA, pobočka, po lehote splatnosti do 30 dní je podstatná časť pohľadávok.

r/ Hodnota pohľadávok zabezpečených záložnými právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľadávok zabezpečených záložnými právom	x	2 250 951
Hodnota pohľadávok zabezpečených inou formou zabezpečenia	0	0

Na pohľadávky z obchodného styku je zriadené záložné právo v prospech VÚB, a.s. Bratislava. Mesačne sa upresňujú k poslednému dňu v mesiaci.

2/ Údaje vykázané na strane pasív súvahy

a/ Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1.Opis základného imania

Výška základného imania - 3 495 375,00 EUR.

Počet akcií - 155 350 ks kmeňových akcií na meno, ktoré majú listinnú podobu a sú splatené.

Menovitá hodnota akcie je 22,50 EUR.

Akcie sú prevoditeľné so súhlasom valného zhromaždenia.

3. Rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015
Účtovný zisk	250 435
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	435
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	250 000
Iné	0
Spolu	250 435

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 24.2.2016 bol hospodársky výsledok - zisk za rok 2015 zúčtovaný ako prídel do zákonného rezervného fondu a na dividendy, ktoré boli vyplatené v mesiaci marec 2016.

6. Navrhnutie rozdelenia účtovného zisku

O hospodárskom výsledku za účtovné obdobie rok 2016 rozhodne valné zhromaždenie na svojom riadnom zasadnutí. Za rok 2016 bol dosiahnutý hospodársky výsledok zisk vo výške 452 123 EUR.

b/ Jednotlivé druhy rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 844	25 160	13 257	2 587	25 160
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	14 744	24 060	12 177	2 567	24 060
Rezerva na účtovnú závierku	1 100	1 100	1 080	20	1 100
Rezervy na reklamácie, ostatné	0	0	0	0	0

Rezervy budú použité v priebehu roka 2017.

c,d/ Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Krátkodobé záväzky			
Ostatné záväzky z obchodného styku	735 267	-95	735 172
Záväzky voči zamestnancom	77 742	0	77 742
Záväzky zo sociálneho poistenia	85 104	0	85 104
Daňové záväzky	134 560	0	134 560
Spolu krátkodobé záväzky	1 032 674	-95	1 032 579

f/ Výpočet odloženého daňového záväzku

Názov položky	Základňa	Záväzok/pohľadávka
Odložený daňový záväzok		-12 811
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-61 004	-12 811
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odložená daňová pohľadávka		4 477

Dočasné rozdiely medzi účtovnou a daňovou hodnotou dotácií	18 818	3 952
Neuhrazené dodávateľské faktúry služby	2 502	525
Uplatnená daňová pohľadávka z r. 2015/zapl. faktúry	-740	-155
Uplatnený daňový záväzok/zmena sadzby na 21. %		9 088
Odložený daňový záväzok k 1.1.		199 938
Zmena odloženého daňového záväzku		-599
Zaúčtovaná ako náklad		-599
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok k 31.12.		199 338

g/Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	34
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 614
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 614
Príspevok na stravovanie	6 428
Príspevok na dopravu	2 590
Ostatné sociálne príspevky	2 581
Čerpanie sociálneho fondu	11 598
Konečný zostatok sociálneho fondu	49

i/Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
VÚB, a.s. č. 913/2013/UZ	EUR	1,25	20.10.2017	155 958	343 110
VÚB, a.s. č. 865/2016/UZ	EUR	0,85	20.09.2022	614 200	0
BKS Bank AG ÚZ č. 1015/INV1/8420	EUR	1,95	25.05.2020	0	618 331
Spolu dlhodobé bankové úvery				770 158	961 441
Krátkodobé bankové úvery/kontokorent					
VÚB, a.s.	EUR	0,65	17.10.2018	3 225 802	2 841 129
Spolu krátkodobé bankové úvery				3 225 802	2 841 129

Od roku 2013 je úverujúcou bankou VÚB, a.s., ktorá poskytla dlhodobý bankový úver vo výške 748 606 EUR na prefinancovanie investičného úveru od SLSP, a.s. pri úrokovej sadzbe 1M EURIBOR + marža 1,25 % p.a., ktorý je splatný 20.10.2017 a kontokorentný úver/úverový rámec do 3 300 000 EUR pri úrokovej sadzbe 1M EURIBOR + marža 0,65 % p.a. Na poskytnuté úvery je zriadené záložné právo k nehnuteľnostiam, hnutelným veciam, pohľadávkam a zásobám, vinkulácia poistného plnenia v UNIQA, EULER HERMES.

V roku 2015 BKS Bank, AB pobočka zahraničnej banky poskytla dlhodobý úver vo výške 700 000 EUR na financovanie kúpy nehnuteľnosti v Hronseku pri úrokovej sadzbe 1,95 % p.a.. K 31.10.2016 bol vyplatený zostatok úveru BKS Bank a to z poskytnutého nového úveru od VÚB, a.s. Voči VÚB, a.s. bolo zriadené záložné právo a vinkulácia poistného plnenia v UNIQA na nehnuteľnosti v Hronseku.

j/Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	318 150	93 840
Dotácia – NFP plynofikácia 2010	88 661	93 840
Dotácia – NFP zateplenie hál 2015	223 484	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

V roku 2015 prebiehali investičné práce na zateplení striech výrobných hál 1 a 2 a rekonštrukcia vnútorného osvetlenia týchto výrobných priestorov. Výrobná hala 3 bola kompletne zateplená – strecha, obvodové múry. Celková dotácia na investíciu vo výške 232 809 EUR bola čiastočne uhradená v decembri 2015 v sume 111 633 EUR. Suma 121 176 EUR bola uhradená vo februári 2016.

Na poskytnutú dotáciu bolo zriadené záložné právo na výrobnú linku v prospech MH SR.

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1.Položky výnosov a nákladov

a/ Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov – káble, vodiče, medený drôt		Typ tovarov – káble, vodiče, medený drôt		Typ služieb – nájom, ref.prepravy a iné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	4 693 934	4 563 025	483 859	378 462	53 431	27 518
Česko	2 765 597	3 268 315	72 486	127 767	1 514	0
Maďarsko	1 512 418	1 382 760	813 180	924 687	0	0
Rumunsko	801 421	591 687	239 413	3451	0	0
Srbsko	29 024	0	42 421	0	0	0
Bulharsko	0	0	64 537	0	0	0
Estonsko	0	0	31 321	0	0	0
Poľsko	7 322	2 417		20 541	0	0
Spolu	9 809 716	9 808 204	1 747 847	1 454 908	54 945	27 518

b/ Zmeny stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro-organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	418 476	316 425	372 561	102 051	-56 136
Výrobky	1 486 682	1 582 690	1 526 288	-96 008	56 402
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 905 158	1 899 115	1 898 849	6 043	266

Manká a škody	x	X	x	0	0
Reprezentačné	x	X	x	0	0
Dary	x	X	x	0	0
Iné (zaokrúhľovanie)	x	X	x	0	0
Zmena stavu vnútro-organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	X	x	6 043	266

c, d, f/ Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné položky výnosov, finančné výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	41 438	16 092
TZ – výrobné linky (izolačná a spleťacie linky, multiťah)	41 438	16 092
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	582 311	548 804
Tržby z predaja hnuťelného majetku	3 117	930
Tržby z predaja materiálu a obalov	454 281	496 420
Tržby z predaja káblového a iného odpadu	19 886	13 208
Zúčtovanie dotácie/plynofikácia, zateplenie	18 763	8 499
Poistné plnenia	14 446	5 321
Náhrada škody	4 214	2 938
Finančné výnosy, z toho:	37 195	37 195
Kurzové zisky, z toho:	34 943	34 943
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	4 421	4 421
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 252	2 252
úroky z terminovaných vkladov, pôžičky	2 209	2 209

e/ Osobné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdy	1 302 147	1 224 110
Ostatné náklady na závislú činnosť	13 491	22 404
Sociálne poistenie	328 375	309 489
Zdravotné poistenie	129 097	121 786
Sociálne náklady	90 105	83 624
Spolu	1 865 243	1 767 194

g, h, i/ Významné položky nákladov za služby, ostatných a finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	535 324	538 843
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Opravy a udržiavanie, z toho	95 247	54 366
-strojov a zariadení	35 477	29 020
-budov a stavieb	40 765	1 585
Cestovné	28 786	28 189
Náklady na reprezentáciu	16 494	15 565
Doprava výrobkov a tovarov	215 234	211 484
Nájom, z toho:	27 374	75 529
-nájom nebytových priestorov	1456	52 360
-nájom vozidiel	19 423	18 359
Telefónne, poštové a el. služby	21 080	21 615
Reklama	6 454	9 961

Certifikačné služby za výroby, systému, skúšky výrobkov	13 900	24 775
Právne, poradenské služby	14 684	13 950
Obchodné služby	32 192	35 349
Softvérové služby	25 419	22 658
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	455 126	460 958
Predaj materiálu, obalov	414 433	422 528
Poistenie majetku	30 465	25 379
Škody tretím osobám (reklamácie káblov)	0	6 496
Ostatné	10 228	6 555
Finančné náklady, z toho:	81 831	74 571
Kurzové straty, z toho:	1 729	6 621
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	351	12
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové úroky	42 379	39 801
Bankové poplatky	19 915	5 841
Poistenie pohľadávok	17 476	21 976

2. Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 760	1 780
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 760	1 780
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0

4. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	9 809 716	9 808 204
Tržby z predaja služieb	54 945	27 518
Tržby za tovar	1 747 847	1 454 908
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	476 166	520 591
Čistý obrat celkom	12 088 674	1 1 811 221

Podrobnejšia špecifikácia viď bod 1. a/.

Čl. VII

1. Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

KUPRUM s.r.o.

Náklady:

Ubytovacie a reštauračné služby 8 685 EUR

Výnosy:

Nájom nehnuteľnosti 48 000 EUR

2. O príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

c/ Pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu.

Stav k 31.12.2016– 150 000 EUR.

Na uvedené transakcie so spriaznenými osobami boli vypracované transferové dokumentácie.

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

1. Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie 2016				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 495 375	0	0	0	3 495 375
Základné imanie nezapísané do obch.reg.	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	34 729	0	0	0	34 729
Zákonný rezervný fond	1 079 929	0	0	435	1 080 364
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	26 153	0	0	0	26 153
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	250 435	452 123	250 000	-435	452 123
Vyplatené dividendy	0	250 000	250 000	0	0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 495 375	0	0	0	3 495 375
Základné imanie nezapísané do obch.reg.	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	34 729	0	0	0	34 729
Zákonný rezervný fond	1 079 100	0	0	829	1 079 929
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	26 153	0	0	0	26 153
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	155 829	250 435	155 000	-829	250 435
Vyplatené dividendy	0	155 000	155 000	0	0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0	0	0	0	0

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie 2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	539 644	307 707
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	556 591	664 201
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	546 847	440 615
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		-20 783
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-23 839	210 299
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	42 379	39 801
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3 552	-2 252
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-5 104	-4 421
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	351	12
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		930
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		-24 226
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-358 477	650 336
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-399 185	179 284
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	369 564	366 884
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-319 856	104 168
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	738 249	1 598 018
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	60	249
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-41 760	-39 881
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-250 000	-155 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	446 549	1 403 386
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 890	-3 219
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	443 659	1 400 167
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-11 435	-8 295
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-730 516	-1 368 554
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 (+)	3 117	930
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		-300 000
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	150 000	
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-588 834	-1 675 919
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	193 743	431 160
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1 024 226	700 000
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 (-)	-830 483	-268 840
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		

C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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 výnimočného rozsahu alebo vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	193 743	431 160
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	48 568	155 408
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	619 826	468 827
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	668 394	624 235
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-4 753	-4 409
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	673 147	619 826

