

Čl. I Všeobecné informácie

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

MEDEKO CAST, spol. s r. o.
Orlové 255
017 01 Považská Bystrica

Spoločnosť MEDEKO CAST spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 12.9.1994 a do obchodného registra bola zapísaná 22.9.1994 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel s.r.o., vložka č. 2794/R).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- zlievanie železných a neželezných kovov
- nákup, predaj a spracovanie odpadov.

3. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	186	152
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	188	175
Počet vedúcich zamestnancov	6	6

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 22.06.2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 bola zverejnená v Registri účtovných závierok dňa 27.09.2016 pod evidenčným číslom 611365763/2016.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 30.7.2009 schválilo spoločnosť Audit consults s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky na dobu neurčitú.

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR

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

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 400 € a nižšia, sa účtuje do nákladov.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
drobný dlhodobý nehmotný majetok	3	lineárna	33,3

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je v rozmedzí od 200 € do 1 700 € a doba použiteľnosti dlhšia ako 1 rok, sa odpisuje podľa odpisového plánu pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12 rokov	lineárna	8,5 až 25
dopravné prostriedky	4 až 8 rokov	lineárna	12,5 až 25
drobný dlhodobý hmotný majetok	1 až 5 rokov	lineárna	20 až 99

(c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) znížené o zľavy z ceny. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú 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 zahrnuje 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.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) 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.

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

(h) 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.

(i) 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovňania odloženej dane.

(j) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

(k) 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.

(l) Leasing

Spoločnosť neeviduje majetok prenajatý na základe finančného leasingu.

(m) Cudzía 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

(n) 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.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o štruktúre dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	B	C	D	E	f	g	h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		42 813			4 360	405		47 578
Prírastky		18 820			7 963			26 783
Úbytky						405		405
Stav na konci účtovného obdobia		61 633			12 323	0		73 956
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		28 513			614			29 127
Prírastky		9 553			4 760			14 313
Stav na konci účtovného obdobia		38 066			5 374			43 440
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 300			3 746	405		18 451
Stav na konci účtovného obdobia		23 567			6 949			30 516

V priebehu roka 2016 spoločnosť obstarala výrobné softvéry a softvéry pre programovanie CNC strojov.

Prehľad o štruktúre dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	B	C	d	e	f	g	H	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10	21 469	6 208 976				850 402	0	7 080 857
Prírastky			1 080 044				1 146 012	763 893	2 989 949
Úbytky			123 257				1 080 843	702 720	1 906 820
Presuny			681 274				- 681 274		0
Stav na konci účtovného obdobia	10	21 469	7 847 037				234 297	61 173	8 163 986
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 864	3 222 643						3 225 507
Prírastky			123 258						123 258
Úbytky		1 432	625 071						626 503

Prehľad o štruktúre dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
	B	C	d	e	f	g	H	i	
Stav na konci účtovného obdobia		4296	3 724 456						3 728 752
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10	18 605	2 986 333				850 402	0	3 855 350
Stav na konci účtovného obdobia	10	17 173	4 122 581				234 297	61 173	4 435 234

Ku nárastu dlhodobého hmotného majetku došlo z dôvodu investovania do nových technológií v oblasti trieskového obrábania kovov a zlievarenstva.

Poistený je vozový park a CNC stroje. Prenajaté nehnuteľnosti sú poistené prenajímateľom.

Na vozový park je uzatvorené poistenie súboru motorových vozidiel v Komunálnej poisťovni, a.s. Bratislava, poistenie je do výšky 2 500 000 €. Indukčné pece a CNC stroje sú poistené v Allianz – Slovenskej poisťovni, a.s.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	550 000

Na obstarávané investície má spoločnosť zriadené záložné právo vo výške 550 000 € vo VÚB a.s.. V tejto výške poskytla banka spoločnosti dlhodobý úver na ich obstaranie. Bližšie v čl. III. bod 12.

2. Zásoby

Zásoby nie sú poistené.

Inventúrne rozdiely týkajúce sa tovaru, materiálu a hotových výrobkov boli zúčtované ako rozdiely do normy podľa vnútropodnikovej smernice. Ceny zásob sú v reálnych cenách odvíjajúcich sa z cien na Londýnskej burze kovov LME a nebolo potrebné ku dňu zostavenia účtovnej závierky tvoriť opravné položky k zásobám.

3. Pohľadávky

a) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	B	C	d	E	F
Pohľadávky z obchodného styku	66 690	5 504		2 314	69 880
Pohľadávky spolu	66 690	5 504		2 314	69 880

Opravné položky sa tvorili na pohľadávky, ktoré sú po lehote splatnosti viac, ako 200 dní po lehote splatnosti. Zníženie opravných položiek bolo z dôvodu odpisu pohľadávok z účtovníctva. Na tieto položky boli v minulosti vytvorené 100% daňové opravné položky.

Všetky pohľadávky, na ktoré sú vytvorené opravné položky sú v kompetencii právneho zástupcu spoločnosti a riešené súdnou cestou.

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky A	V lehote splatnosti B	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 539 218	703 898	3 243 116
Iné pohľadávky	3 636		3 636
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 542 854	703 898	3 246 752

Pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti zaznamenali pokles z dôvodu zavedenia interného monitoringu, v rámci ktorého sú odberatelia priebežne preverovaní prostredníctvom poisťovne Eximbanka a faktoringovou spoločnosťou VUB factoring a.s.. Zahraničné pohľadávky sú poistené v 100% nej výške, tuzemské pohľadávky sú poistené pri významných objemoch.

c) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	Kontokorent	2 500 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	2 500 000

Pohľadávky z obchodného styku sú predmetom záložného práva ku kontokorentu od VÚB a.s. vo výške 2 500 000 EUR. Záložné právo je registrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv spisovou značkou N 606/2014.

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 180	1 809
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	11 753	9 811
Spolu	18 933	11 620

K bežnému účtu vo VÚB má spoločnosť zriadený kontokorent, ktorý bol k 31.12.2016 vyčerpaný do výšky 2 094 850 € - vid'. bod 10. Bankové úvery a je vykázaný v súvahe na strane pasív.

5. Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období zahŕňajú náklady na prenájom reklamy, predplatné časopisov a literatúry, zákonné a havarijné poistenie motorových vozidiel (flotila), telefónne paušály a webhosting.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé spolu	10 020	18 672
Poistné	4 278	4 309
Tel. poplatky, predplatné, webhosting	5 742	14 363

6. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú v čl. IX.

7. Rezervy

Rezervy spoločnosť vytvára v zmysle platnej legislatívy a v zmysle vnútropodnikovej smernice o rezervách.

Tabuľka č. 1

Názov položky A	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Tvorba C	Použitie D	Zrušenie E	Stav na konci účtovného ob- dobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:	50 340	25 344	1 464		74 220
Odchodné, odstupné	50 340	25 344	1 464		74 220
Krátkodobé rezervy, z toho:	107 729	96 746	103 587		100 888
Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálne- ho poistenia	100 086	86 851	95 945		90 992
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 900	5 750	4 900		5 750
Iné	2743	4 145	2 742		4 146

8. Záväzky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	6 262 138	6 260 968
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	5 750 000	5 750 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	512 138	510 968
Krátkodobé záväzky spolu	2 029 291	2 365 858
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 582 971	1 616 780
Záväzky po lehote splatnosti	446 320	749 078

Krátkodobé záväzky z obchodného styku zaznamenali pokles o 335 866 €. Nárast krátkodobých záväzkov voči spoločníkom bol vykázaný z dôvodu nevyplateného zisku spoločníkom.

Súčasťou vekovej štruktúry dlhodobých záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v bode D.4.

Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov tvoria záväzky zo sociálneho fondu vo výške 12 165 € a ostatné dlhodobé záväzky vo výške 499 973 € tvorí bezúročná pôžička od spoločníkov.

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov sú z emisie dlhopisov MEDEKO II. a MEDEKO III. Viac informácií o emitovaných dlhopisoch je v bode č. 11

9. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 018 129	742 065
Zdaniteľné	1 018 129	742 065
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	96 345	59 141
Odpočítateľné	96 345	59 141
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	20 232	13 011
Uplatnená daňová pohľadávka	7 221	1 945
Zaúčtovaná ako zníženie nákladu	7 221	1 945
Odložený daňový záväzok	213 807	163 254
Zmena odloženého daňového záväzku	50 553	57 361
Zaúčtovaná ako náklad	50 553	57 361
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložený daňový záväzok vznikol predovšetkým z rozdielnej zostatkovej ceny účtovnej a daňovej u dlhodobého hmotného majetku. Jeho účtovná hodnota k 31.12.2016 je vyššia než je jeho daňová základňa.

Odložená daňová pohľadávka je z titulu rezervy na ročné zúčtovanie zdravotného poistenia, z tvorby rezervy na odchodné, tvorby rezervy na audit účtovnej závierky, rezervy na reklamácie a opravnej položky k pohľadávkam.

10. Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 995	11 986
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	21 631	17 656
Čerpanie sociálneho fondu	20 461	18 647
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 165	10 995

Záväzky zo sociálneho fondu sú vo výške 12 165 €. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na príspevky zamestnancom na stravu a rehabilitačné služby, ktoré zabezpečuje spoločnosť prostredníctvom kúpeľov Nimnica a na rekondičné pobyty.

11. Vydané dlhopisy

Emisia dlhopisov MEDEKO II. prebehla 15.6.2011 v objeme 55 ks po 50 000 EUR. Úrok z týchto dlhopisov je vyplácaný mesačne a splatnosť dlhopisov je 15.6.2021. Jedná sa o zaknihované cenné papiere, neverejne obchodovateľné.

Na základe rozhodnutia konateľov spoločnosť emitovala 5.6.2015 ďalšiu emisiu dlhopisov MEDEKO III. Táto emisia bola v objeme 60 kusov po 50 000 EUR. Úrok z týchto dlhopisov je vyplácaný tiež mesačne a splatnosť dlhopisov je 5.6.2025. Jedná sa o zaknihované cenné papiere, neverejne obchodovateľné.

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
MEDEKO II.	50 000,00	55	100 %	8 % p.a.	15.6.2021
MEDEKO III.	50 000,00	60	100 %	8 % p.a.	5.6.2025

12. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Spoločnosť v marci 2016 požiadala VÚB banku o možnosť čerpania kontokorentného úveru do výšky 2 500 000 €. Tento bol k 31.12.2016 vyčerpaný do výšky 2 094 850 €. Čerpal sa na prevádzkové náklady, najmä na preklopenie časového nesúladu medzi splatnosťami dodávateľských a odberateľských tovarových faktúr. Dohodnutá úroková sadzba je pohyblivá, mesačne na základe EURIBOR+1,6%p.a. (marža).

Spoločnosť 4.8.2014 uzavrela zmluvu s VÚB bankou o termínovanom dlhodobom úvere na obstaranie investícií vo výške 510 000 €. Splaťnosť tohto úveru je 20.8.2018. Dohodnutá úroková sadzba je pohyblivá, trojmesačná na základe EURIBOR+1,9%p.a. (marža). K 31.12.2016 bola nesplatená istina vo výške 231 600 €, z čoho 139 200 € je so splatnosťou do jedného roka a súvahe vykázané v položke bežné bankové úvery.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Termínovaný investičný úver do 5 rokov	EUR	EURBOR +1,9% p.a.	20.8.2018	92 400	231 600
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorent VÚB	EUR	EURBOR +1,6% p.a.	31.3.2016	2 094 850	2 473 165
Termínovaný investičný úver Do 1 roka	EUR	EURBOR +1,9% p.a.	31.12.2017	139 200	139 200

Na zabezpečenie kontokorentného úveru vo VÚB, a.s. je v prospech banky zriadené záložné právo, vid' čl. III bod 3 c). (hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo je vo výške 2 500 000 EUR).

Na zabezpečenie termínovaného investičného úveru vo VÚB a.s. je v prospech banky zriadené záložné právo na huteľné veci (dlhodobý hmotný majetok). Záložné právo je registrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv spisovou značkou N 605/2014.

Štruktúra pôžičiek je uvedené v nasledovnom prehľade:

Bezúročné krátkodobé pôžičky boli spoločnosti poskytnuté od spoločníkov. Krátkodobé so splatnosťou do jedného roka sú evidované na účtoch záväzkov voči spoločníkom a sú vykazované v súvahe na krátkodobých záväzkoch na r. 130. Dlhodobá pôžička je vo výške 499 973 €, ktorá bude splatená do 31.12.2018. Je vykazovaná v súvahe na r. 110 ako ostatný dlhodobý záväzok. Táto pôžička je bezúročná.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	C	D	E	f
Dlhodobé pôžičky					
Demáček Pavol	EUR	0	31.12.2018	499 973	499 973
Spolu				499 973	499 973
Krátkodobé pôžičky					
Demáčeková Antónia	EUR	0	31.12.2017	53 978	58 082
Spolu				53 978	58 082

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu a	Tovar - odpady		Výrobky -kokilové a odstredivé odliatky, bloky, spájka		Služby – trieskové obrábanie	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Nemecko	5 363 768	7 662 526	5 009 349	5 565 943	132 150	114 913
iné	4 388 538	6 269 340	4 508 948	5 009 942	127 549	110 912
Slovensko	6 106 669	8 538 886	6 382 128	7 050 600	258 169	225 825
Spolu	15 858 975	22 470 752	15 900 425	17 626 485	517 868	451 650

V priebehu celého roka spoločnosť pociťovala negatívny dopad nestability cien neželezných kovov, čo sa odzrkadilo na cene predaného tovaru a predaných vlastných výrobkov.

Pod pokles výnosov z hospodárskej činnosti sa negatívne podpísala vyššia volatilita cien na LME /Londýnska burza kovov/ a zúžené portfólio obchodovaných kovových odpadov.

Nárast investícií do nových technológií malo pozitívny vplyv na udržanie výroby a tržieb z vlastných výrobkov.

Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie na - 92 332 € z dôvodu zníženia rozpracovanosti výroby v dôsledku optimalizácie zásob.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	825 345	637 484	509 348	187 862	128 136
Výrobky	718 343	1 000 388	921 142	- 280 194	79 246
Iné				1 852	18 420
Spolu	1 543 688	1 637 872	1 430 490	- 92 332	225 802
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	- 92 332	225 802

2. Aktivácia a výnosy z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy pri aktivácii nákladov, z toho	2 334 954	2 284 093
Aktivácia materiálu a tovaru	2 229 410	2 137 515
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	105 544	146 578
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho	6 581 379	8 523 094
Výnosy z postúpených pohľadávok	6 541 754	8 501 115
Iné	39 625	21 979

Aktivácia materiálu a tovaru vzniká pri spotrebe vlastných výrobkov pri ďalšej výrobe. Aktivácia služieb vzniká pri poskytovaní služieb súvisiacich s vnútropodnikovou dopravou.

Značný podiel vo výnosoch tvoria ostatné výnosy z hospodárskej činnosti z titulu podpísania zmluvy s faktoringovou spoločnosťou. Pohľadávky na najväčších odberateľov sú postupované na túto spoločnosť z dôvodu zlepšenia platobnej schopnosti spoločnosti. Výnosy a náklady z postúpených pohľadávok boli v roku 2016 vo výške 6 541 754 €. Pri všetkých postúpených pohľadávkach sa jedná o bezregresný faktoring.

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	15 900 425	17 626 485
Tržby z predaja služieb	517 868	451 650
Tržby za tovar	15 858 975	22 470 752
Tržby z predaja materiálu	988 576	460 632
Čistý obrat celkom	33 265 784	41 009 519

4. Náklady na poskytnuté služby, kurzové straty a finančné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 375 700	2 137 166
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	5 750	7 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 750	7 100
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 369 950	2 130 066
Kooperácie (externé opracovanie výrobkov)	1 033 126	765 641
Nájomné	449 163	407 623
Doprava	320 669	355 920
Opravy a udržiavanie	226 969	199 886
Cestovné	35 302	45 986
Náklady na reprezentáciu	26 534	22 979
Telefónne poplatky, internet	27 902	25 503

Právne a ekonomické poradenstvo	13 765	21 992
Náklady na inzerciu, reklamu	30 374	10 565
Iné	211 896	273 971
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, vz toho:	6 627 783	8 566 472
Postúpenie pohľadávky	6 541 754	8 501 115
Iné	86 029	65 357
Finančné náklady, z toho:	576 974	468 791
Kurzové straty, z toho:	165	147
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10	5
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	576 809	468 644
Nákladové úroky	521 697	407 600
Ostatné náklady na finančnú činnosť	55 112	61 044

Náklady za audit obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou Audit consults s.r.o. Iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby neboli touto audítorskou spoločnosťou poskytnuté.

V oblasti nakupovaných služieb bol zaznamenaný nárast predovšetkým v položke kooperácie, čo úzko súvisí s nárastom výroby presných a odstredivých odliatok. Vyrábané odliatky požadujú odberatelia obrobené a povrchovo upravené a toto spoločnosť zabezpečuje v rámci kooperácií.

Postúpenie pohľadávok je v rámci podpísanej faktoringovej zmluvy s VUB factoring a.s. a bolo vo výške 6 541 754 EUR.

Z nákladových úrokov najväčšiu položku tvoria úroky z dlhopisov, ktoré sú vo výške 460 000 EUR. Výška úrokov z dlhopisov je určená emisnými podmienkami, výplata úrokov sa realizuje mesačne. Viac v čl.III bod 11. Úroky z kontokorentného úveru sú vo výške 37 269 EUR, úroky z factoringu 18 586 EUR a úroky z investičného úveru 5 843 EUR. Ostatné finančné náklady zahŕňajú poplatky banke a poplatky faktoringovej spoločnosti.

Iné náklady z hospodárskej činnosti sú najmä z poistenia pohľadávok v Eximbanke a z poistenia motorových vozidiel v Kooperatíve a.s.

5. Informácie o daniach z príjmov

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázananej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane B	Daň C	Daň v % d	Základ dane E	Daň F	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	676 072	x	x	374 901	x	x
Teoretická daň	x	148 736	22	x	82 479	22
Daňovo neuznané náklady	110 135	24 230	3,58	46 380	10 204	2,72
Výnosy nepodliehajúce dani	-291 760	-64 187	9,49	-277 148	-60 973	16,26
Spolu	494 447	108 779	16,09	144 133	31 710	8,46
Splatná daň z príjmov		108 779	16,09		31 710	8,46
Daň vybraná zrážkou						
Odložená daň z príjmov		43 331	6,41		59 307	15,82
Celková daň z príjmov		152 110	22,50		91 017	24,28

Daňovo neuznané náklady pozostávajú predovšetkým z rozdielu medzi daňovými a účtovnými odpismi, z nákladov na reprezentáciu a tvorby nedaňových rezerv (rezerva ročné zúčtovanie zdrav. poistenia, rezerva na odchodné, rezerva na audit). Výnosy nepodliehajúce dani vyplývajú predovšetkým z titulu vyšších daňových odpisov ako účtovných a zo zúčtovania nedaňových rezerv.

Čl. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Najatý majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	424 139	390 691
Majetok prijatý do úschovy	750 000	560 000

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) kancelárske a výrobné priestory od obchodnej spoločnosti MEDEX s.r.o., Považská Bystrica. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú.

- majetok prijatý do úschovy (formy zákaznikov): 750 000 €.

2. Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť ručí pohľadávkami z obchodného styku do výšky 2 500 000 € za poskytnutý kontokorentný úver vo VÚB a.s..

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z ručenia (za kontokorentný úver)	2 500 000	
Z ručenia (za termínovaný investičný úver)	550 000	

Čl. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Čl. VII

Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
MEDEX, s.r.o.	Nájomné	424 139	390 691
M-CAST, s.r.o.	Nákup materiálu	101 858	151 364
M-CAST, s.r.o.	Predaj výrobkov	1 262 442	1 751 207

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Nemá obsahovú náplň.

Čl. VIII Ostatné informácie

Nemá obsahovú náplň.

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia F
Základné imanie	100 000				100 000
Zákonný rezervný fond	13 079				13 079
Štatutárne fondy a ostatné fondy	316 643				316 643
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	283 885	523 962	283 885		523 962
Vlastné imanie	713 607	523 962	283 885		953 684

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Prírastky c	Úbytky D	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia F
Základné imanie	100 0000				100 000
Zákonný rezervný fond	13 079				13 079
Štatutárne fondy a ostatné fondy	316 643				316 643
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	560 609	283 885	560 609		283 885
Vlastné imanie	990 331	283 885	560 609		713 607

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nezmenilo.

Ako ostatné kapitálové fondy vo výške 316 643 € je vykázané oslobodenie od dane + 80% zo zisku z rokov 1998 a 1999 za účelom reinvestovania na základe Nariadenia vlády Slovenskej republiky č. 145/1993 Z.z.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

O výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 – zisku vo výške 283 885 € rozhodlo valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 22.06.2016, a to podľa ustanovení spoločenskej zmluvy. Zisk za rok 2015 bol rozdelený medzi spoločníkov daným pomerom v zmysle spoločenskej zmluvy a bude vyplatený podľa finančnej situácie v priebehu roka 2017.

Informácie o rozdelení zisku z roku 2015

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	283 885
Rozdelenie účtovného zisku	
Výplata podielu na zisku spoločníkom	283 885
Spolu	283 885

O výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 – zisku vo výške 523 962 € rozhodne valné zhromaždenie do 30.6.2017.

Čl. X
Prehľad peňažných tokov

Informácie k časti L. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy je v prílohe č.1.

Príloha č. 1

Prehľad peňažných tokov - rok 2016			
Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov(+/-)	676 072	374 902
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	1 189 178	881 931
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	640 816	515 783
	Zostatková hodnota dlhod.majetku účtovaná do nákladov pri vyrad.likv.(+)		388
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	23 880	1 744
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	3 190	-21 218
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a príjmov (+/-)	8 652	-6 647
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia výdavkov a výnosov (+/-)	-252	631
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
	Úroky účtované do nákladov (+) 562	521 697	407 600
	Úroky účtované do výnosov (-) 662	-5	-7
	Kurzový zisk k peň.prostriedkom a peň. ekvivalentom ku dňu závierky (-)		
	Kurzová strata vyčíslená k peň.prostriedkom a peň.ekvivalentom ku dňu závierky (+)		
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku (zisk -, strata +)	-8 800	-16 343
	Ostatné nepeňažné operácie z bežnej činnosti		
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu	600 751	-158 784
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti - brutto(+/-)	-675 967	-334 750
	Zmena stavu záväzkov a rezerv z prevádzkovej činnosti (+/-)	-420 477	611 331
	Zmena stavu zásob (+/-)	1 697 195	-435 365
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku		
	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.)	2 466 001	1 098 049
	Prijaté úroky. S výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	5	7
	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činnosti		

	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-283 885	-1 775 019
	Výdavky na daň z príjmov	-31 709	-182 851
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	2 150 412	-859 814
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	-1 110 417	-1 224 063
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-25 578	-14 665
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 084 839	-1 209 398
	Výdavky na obstaranie dlhodobého finančného majetku		
	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	8 800	17 058
	Zmena stavu dlhod.pôžičky poskytnutej v rámci konsolidovaného celku		
	Zmena stavu dlhod.pôžičky poskytnutej tretím osobám		
	Zmena stavu ostatných dlhodobých záväzkov		
B***	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1 101 617	-1 207 005
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	0
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania (+)		
	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania(+)		
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
	Výdavky na obstaranie alebo apátné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obch.podielov		
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky z dlhod. a krátkod. záväzkov z finančnej činnosti	-1 041 482	2 055 253
	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov (+)		3 000 000
	Výdavky na úhradu dlhodobých záväzkov z CP (-)		
	Príjmy z bankových úverov úverov poskytnutých bankou	2 234 050	2 473 165
	Výdavky na splácanie bankových úverov (-)	-2 751 565	-2 164 610
	Príjmy z prijatých pôžičiek a výpomocí (+)		200 000
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-4 105	-1 044 711
	Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádz.č.	-521 697	-407 600
	Zmena stavu ostatných dlhodobých záväzkov		
	Ostatné položky	1 835	-991
C***	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-1 041 482	2 055 253
D	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov(+/-) (súčet A+B+C)	7 313	-11 566
E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	11 620	23 186
F	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	18 933	11 620
G	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	18 933	11 620

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	6	1	5	0	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	3	9	9	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---