

POZNÁMKY K 31.12.2015**Čl. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****I.1 Názov účtovnej jednotky:** LUNYS, s. r. o.**Sídlo účtovnej jednotky:** Vodárenská 2011/38, 058 01 Poprad**Zatriedenie účtovnej jednotky podľa veľkostného kritéria:** veľká účtovná jednotka**Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

1. maloobchod v rozsahu voľných živností,
2. veľkoobchod v rozsahu voľných živností,
3. sprostredkovanie obchodu, služieb a dopravy,
4. sprostredkovanie nákupu a predaja nehnuteľností,
5. prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov s poskytovaním aj iných než základných služieb spojených s prenájomom
6. prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu
7. vnútroštátna nákladná cestná doprava
8. medzinárodná nákladná cestná doprava
9. spracovanie a konzervovanie zemiakov, ovocia a zeleniny
10. zasielateľstvo
11. prenájom huteľných vecí

I.2 Údaje o neobmedzenom ručení

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

I.3 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 5.12.2016

I.4 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.

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou

Spoločnosť nie je súčasťou skupiny a nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	198	159
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	215	162
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**II.1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Nenastali.

II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Opis transakcie	Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku	Riziká transakcie	Prínosy transakcie
Žiadne			

II.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

2. Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu a pod.). Nakupované zásoby sa oceňujú metódou FIFO.

3. Pohľadávky

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

4. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

5. 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.

6. 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.

7. 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.

8. Odložené dane

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

- a.) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

9. 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.

10. Prenájom (lizing)

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.

11. 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 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 neprepočítavajú.

12. 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.

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Spoločnosť tvorí OP k zásobám na obaly, ktoré už nemajú hodnotu a sú nepredajné.

Spoločnosť tvorí *opravné položky daňovo neuznané* k pohľadávkam, ktoré sú po lehote splatnosti nasledovne:

- opravné položky k pohľadávkam, ktoré sú od **180 do 270 dní** po lehote splatnosti, sa vytvárajú vo výške **50 %** menovitej hodnoty pohľadávok bez ich príslušenstva
- opravné položky k pohľadávkam, ktoré sú od **270 do 360 dní** po lehote splatnosti, sa vytvárajú vo výške **75 %** menovitej hodnoty pohľadávok bez ich príslušenstva
- opravné položky k pohľadávkam, ktoré sú od **360 do 1079 dní**, sa vytvárajú vo výške **100 %** menovitej hodnoty pohľadávok bez ich príslušenstva

Spoločnosť tvorí *opravné položky daňovo uznané* k pohľadávkam, ktorých lehota splatnosti sa pohybuje v intervale:

- od **360 dní do 719 dní** vo výške **20%** menovitej hodnoty pohľadávok bez ich príslušenstva,
- od **720 dní do 1079 dní** vo výške **50 %** menovitej hodnoty pohľadávok bez ich príslušenstva,
- od **1080 dní** a vo výške **100 %** menovitej hodnoty pohľadávok bez ich príslušenstva.

Na zabezpečené pohľadávky firma Lunys, s.r.o. netvorí opravné položky.

II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

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.

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.

II.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Nemá náplň

II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Nemá náplň

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa majetok

zaradí do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía 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:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

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 je majetok zradený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo 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	10 - 20	lineárna	5 až 10
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	8,33 až 16,67
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16,67 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

II.4 g) Informácie o poskytnutých dotáciách

Pohľadávka dotácie k 31.12.2015 predstavovala 112 913 €.

V roku 2016 pokračoval program Školské ovocie, prostredníctvom ktorého vznikli spoločnosti ďalšie pohľadávky z titulu dotácií vo výške 291.814,69 €. K 31.12.2016 boli uhradené dotácie v sume 297.940,63 €. Žiadosť za mesiace 9-12/2016 vo výške 104 887,08 € k 31.12.2016 nebola uhradená.

Z titulu Rozhodnutia o schválení žiadosti o nenávratný finančný príspevok v rámci Výzvy 8/PRV/2015 bola s Pôdohospodárskou platobnou agentúrou podpísaná Zmluva na dotáciu vo výške 977.684,- €, ktoré sú určené na nákup dlhodobého hmotného majetku. Celkovo schválené oprávnené výdavky projektu sú 1.955.367,99 Eur, dotácia teda predstavuje 50 % refundáciu. K 31.12.2016 prebehlo verejné obstarávanie a nákup majetku vo výške 1 517 109,- Eur s nárokom na refundáciu vo výške 758 554,- Eur, ale úhrada dotácie zo strany PPA neprebehla.

II. 5 Oprava významných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

Z dôvodu nedodržania platobných podmienok zo strany kupujúceho odstúpila spoločnosť od kúpno-predajnej zmluvy na obchodné priestory s vybavením v nákupnom centre v Bratislave. To spôsobilo úpravu zisku z minulých rokov, konkrétne došlo k jeho zníženiu v sume 33.015 Eur.

Čl. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLJÚ A DOPŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

III.1 a) Dlhodobý majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 - 8.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prirodzené ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		163 770	100 000			0		263 770
Prírastky			15 000			19 992		34 992
Úbytky						15 000		15 000
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	163 770	115 000	0	0	4 992	0	283 762
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		54 411	62 516					116 927
Prírastky		40 956	25 321					66 277
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	95 367	87 837	0	0	0	0	183 204
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	109 359	37 484	0	0	0	0	146 843
Stav na konci účtovného obdobia	0	68 403	27 163	0	0	4 992	0	100 558

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		102 500	100 000			22 928		225 428
Prírastky		65 122				42 194		107 316
Úbytky		3 852				65 122		68 974
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	163 770	100 000	0	0	0	0	263 770
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 717	37 508					62 225
Prírastky		33 546	25 008					58 554
Úbytky		3 852						3 852
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	54 411	62 516	0	0	0	0	116 927
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	77 783	62 492	0	0	22 928	0	163 203
Stav na konci účtovného obdobia	0	109 359	37 484	0	0	0	0	146 843

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 611	224 055	3 993 696				0	3 333	4 226 695
Prírastky	490 000	1 375 999	2 486 421				4 504 068		8 856 489
Úbytky	101	94	220 341				4 279 382		4 499 918
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	495 510	1 599 960	6 259 776	0	0	0	224 687	3 333	8 583 266
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		54 378	2 144 435						2 198 813
Prírastky		48 379	836 854						885 234
Úbytky		94	220 341						220 435
Stav na konci účtovného obdobia	0	102 664	2 760 948	0	0	0	0	0	2 863 612
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 611	169 677	1 849 261	0	0	0	0	3 333	2 027 882
Stav na konci účtovného obdobia	495 510	1 497 296	3 498 828	0	0	0	224 687	3 333	5 719 654

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 DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	78 655	504 833	3 207 016				27 000		3 817 504
Prírastky			1 025 706				1 277 433	3 333	2 306 472
Úbytky	73 044	280 778	239 026				1 304 433		1 897 281
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	5 611	224 055	3 993 696	0	0	0	0	3 333	4 226 695
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		101 409	1 771 538						1 872 947
Prírastky		233 747	611 923						845 670
Úbytky		280 778	239 026						519 804
Presuny	0	54 378	2 144 435	0	0	0	0	0	2 198 813
Stav na konci účtovného obdobia	0	54 378	2 144 435	0	0	0	0	0	2 198 813
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	78 655	403 424	1 435 478	0	0	0	27 000	0	1 944 557
Stav na konci účtovného obdobia	5 611	169 677	1 849 261	0	0	0	0	3 333	2 027 882

III.1 b) Dlhodobý majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	1 119 124

Ocenenie dlhodobého hmotného majetku je účtovná zostatková hodnota majetku.

III.1 c) Dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 741 619

Ocenenie dlhodobého hmotného majetku je účtovná zostatková hodnota majetku.

Záložné právo na majetok spoločnosti má nasledovnú štruktúru:

1. Spotrebné úvery na nákup dlhodobého hnutel'ného majetku (záväzok vo výške 1 600 600 Eur): Účtovná hodnota založeného DHM k 31.12.2016 – 1 452 459 Eur
2. Termínovaný úver na nákup dlhodobého hmotného majetku, t.j. pozemky a hala v Moste pri BA (celkové čerpanie úveru k 31.12.2016 je vo výške 2 059 138 Eur):
 - a. Účtovná hodnota založených nehnuteľností k 31.12.2016 – 1 844 652 Eur
 - b. Účtovná hodnota založeného hnutel'ného majetku k 31.12.2016 – 444 508 Eur

III.1 d) Charakteristika goodwillu

Nemá náplň

III.1 e) Náklady na výskum a vývoj

Nemá náplň

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Firma Lunys, s.r.o. sa stala v roku 2012 spoločníkom firmy LH Produkt, s.r.o., Priemyselná 1, Poprad - Matejovce, IČO: 46546421. (deň zápisu do Obchodného registra: 21.2.2012). Výška vkladu spoločnosti Lunys, s.r.o. do základného imania je 2 500,- €.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
b) Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
c) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
LH Produkt, s.r.o	50	50	-636 920	-53 000	0
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					0

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
b) Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
c) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
LH Produkt, s.r.o	50	50	-585 821	-151 016	0
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					0

III.1 g) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke na stranách 11 a 12.

Tabuľka č. 1

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 rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 500							2 500
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 500	0	0	0	0	0	0	2 500
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 500							2 500
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 500	0	0	0	0	0	0	2 500
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

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 rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 500							2 500
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 500	0	0	0	0	0	0	2 500
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2500							2500
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 500	0	0	0	0	0	0	2 500
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania
Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou.

III.1 i) Opravné položky k dlhodobému finančnému 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 rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 500							2 500
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 500	0	0	0	0	0	0	2 500

III.1 j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Nemá náplň

III.1 k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a obmedzené právo s ním nakladať

Nemá náplň

III.1 l) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Nemá náplň

III.1 m) Informácie o opravných položkách k zásobám

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)

Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	10 424	0	0	2 721,00	7 703
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	10 424	0	0	2 721	7 703

Opravná položka k tovaru sa zúčtovala z dôvodu obalov na sklade, ktoré nemajú hodnotu.

III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Nemá náplň

III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Nemá náplň

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	354 420	153 456	0	0	507 876
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	160 000	40 000	0	0	200 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	514 420	193 456	0	0	707 876

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dlhodobé pohľadávky spolu	307 434	321 093
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	307 434	321 093
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 199 414	5 128 959
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 352 590	3 258 245
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 846 824	1 870 714

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	299 000	0	299 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	8 434	0	8 434
Dlhodobé pohľadávky spolu	307 434	0	307 434
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 879 490	2 700 595	4 580 085
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt. jednotkám	6 125	146 229	152 354
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	142 101	0	142 101
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	903 521	0	903 521
Iné pohľadávky	421 353	0	421 353
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 352 590	2 846 824	6 199 414

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyraďenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	299 000				299 000
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					0
Do splatnosti do jedného roka vrátane					0
Dlhodobé pôžičky spolu	299 000	0	0	0	299 000

III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 1

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	3 564 655

Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo tvorí:

- Záložné právo z titulu úverov vo VÚB, a.s. (investičný úver, kontokorentný úver, bankové záruky) – 3 300 000,- Eur
- Záložné právo z titulu spotrebných úverov VÚB Leasing – 264 655,- Eur

Tabuľka č. 2

Opis predmetu záložného práva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 719 832

III.1 s) Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky sú v bode III.2 f)

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Prehľad jednotlivých položiek krátkodobého finančného majetku:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	73 068	41 523
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	34 162	23 970
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste		-4
Spolu	107 230	65 489

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

Nemá náplň

III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Nemá náplň

III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Nemá náplň

III.1 x) Informácie o vlastných akciách

Nemá náplň

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	8 924	2 712
Úrok z financovania IBM	480	2 712
Ostatné	8 444	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	52 990	30 122
Nájomné	3 543	0
Poistenie vozidiel a majetku	29 794	13 897
Úrok a poistenie z leasingov	300	0
Ostatné	19 353	16 225
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	894	0
Ostatné	894	0
Spolu	62 808	32 834

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

	2015
Účtovný zisk	317 667
Rozdelenie účtovného zisku	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	317 667
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	317 667

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 317 667 € rozhodlo valné zhromaždenie na jeho zasadnutí dňa 5.12.2016 a to nasledovne: previesť na účet nerozdeleného zisku. 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.

III.2 b) Informácie o rezervách

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2015				k 31. 12. 2016
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	83 393	103 099	72 083	5 586	108 822
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	83 393	103 099	72 083	5 586	108 822
Ostatné zákonné rezervy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	83 393	103 099	72 083	5 586	108 822
Ostatné rezervy krátkodobé					
	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)					
a	Stav k 31. 12. 2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2015 f
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	78 736	81 336	65 190	11 489	83 393
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	78 736	81 336	65 190	11 489	83 393
Ostatné zákonné rezervy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	78 736	81 336	65 190	11 489	83 393
Ostatné rezervy krátkodobé					
	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti (obchodný styk, spotrebné úvery, leasingy)

	31.12.2016	31.12.2015
<i>Dlhodobé záväzky, z toho:</i>	1 398 433	989 455
Záväzky do lehoty splatnosti	1 398 433	989 455
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
<i>Krátkodobé záväzky, z toho:</i>	5 550 986	4 962 108
Záväzky do lehoty splatnosti	3 834 173	3 156 455
Záväzky po lehote splatnosti	1 716 813	1 805 653

III.2 d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

	2016		2015	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky				
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	6 477	0	29 454
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	771 793	0	77 358
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	6 508	0	13 499
Iné dlhodobé záväzky	0	590 740	0	852 546
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok		22 915	0	16 598
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 398 433	0	989 455

	2016		2015	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky				
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným UJ	13 508	0	4 718	11 230
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 833 661	1 716 813	2 036 009	1 719 572
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	2 314	0
Záväzky voči zamestnancom	151 670	0	108 128	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	92 959	0	70 218	0
Daňové záväzky a dotácie	244 969	0	382 973	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	1 497 406	0	626 946	0
Krátkodobé záväzky spolu	3 834 172	1 716 813	3 231 306	1 730 802

III.2 e) Hodnota záväzkov (okrem bankových úverov) zabezpečeným záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záložné právo a zabezpečovací prevod z titulu spotrebných úverov	1 711 108	130 034
Banková záruka voči dodávateľom tovaru	0	134 186

Spotrebné úvery sú zabezpečené zmluvou o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva na hnutel'ný majetok v účtovnej zostatkovej hodnote 1 452 460,- Eur, zvyšná hodnota záväzku je krytá záložnou zmluvou na pohľadávky.

Banková záruka je stanovená limitom 150 000,- Eur. K 31.12.2016 boli všetky záväzky zabezpečené záložným právom uhradené.

Záväzky voči dodávateľom sú zabezpečené bankovými zárukami VUB, banky, a to nasledovne:

Záruka v prospech	Mena	Výška záruky	Platnosť	Forma zabezpečenia
Pôdohospodárska platobná agentúra, Bratislava	EUR	49 850	Doba neurčitá	Záložné právo na nehnuteľný majetok v hodnote 15 134 €, zabezpečené pohľadávky,
AGROSAR, Sarota Marek, Igolomia, Poľská republika, PL6771770130	EUR	150 000	Doba neurčitá	Záložné právo na zmluvne zabezpečené pohľadávky, zabezpečenie viacsubjektovou blankozmenkou

III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	109 119	75 446
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	109 119	75 446
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-40 161	-57 339
– odpočítateľné	-40 161	-57 339
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	8 434	12 615
Uplatnená daňová pohľadávka	4 181	5 367
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	4181	5367
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	22 915	16 598
Zmena odloženého daňového záväzku	6 317 0	16 598
Zaúčtovaná ako náklad	6 317	9 131
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Odložený daňový záväzok vznikol z dočasného rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou dlhodobého hmotného majetku a z titulu neuhradených zmluvných pokút a úrokov z omeškania.
Odložená daňová pohľadávka vznikla z titulu neuhradených došlých faktúr podľa § 17 ods. 19 zákona o dani z príjmov.

Spoločnosť pri výpočte odloženej dani použila sadzbu dane 21 %.

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	13 499	5 690
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 462	14 965
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 462	14 965
Čerpanie sociálneho fondu	25 453	7 156
Konečný stav sociálneho fondu	6 508	13 499

Sociálny fond sa tvorí vo výške 1 % zo základu (súhrn hrubých miezd zamestnancov) na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne a iné potreby zamestnancov.

III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Nemá náplň

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Štruktúra bankových úverov (okrem spotrebných úverov na nákup dlhodobého hmotného hnuteľného majetku) je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v eurách k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Termínovaný úver 5.	EUR	pohyblivá	5.1.2023	1 669 138	1 669 138	0
Dlhodobé úvery spolu				1 669 138	1 669 138	0
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver VÚB	EUR	1,7	31.10.2016	1 300 192	1 300 192	477 219
KD časť inv. úveru	EUR	pohyblivá	31.12.2017	390 000	390 000	
Kontokorentný úver Unicredit	EUR	2,1	31.8.2016	0	0	0
KD časť term. úveru - č.4	EUR	20226	20.9.2016			320 000
Úroky k term. úveru č.4	EUR					20
Krátkodobé úvery spolu				1 690 192	1 690 192	797 239

Na zabezpečenie kontokorentného úveru, ktorého limit je 1 800 000 Eur, bolo v prospech VÚB banky, a.s. zriadené záložné právo na nehnuteľný majetok a záložné právo na zmluvne zabezpečené pohľadávky, zabezpečenie jednosubjektovou blankozmenkou a zabezpečenie viacsubjektovou blankozmenkou, ručiteľská listina – fyzické osoby.

Na zabezpečenie kontokorentného úveru vo výške 50 000 EUR bolo v prospech Unicredit bank, a.s. vydaná blankozmenka č. 000253A/CORP/2012. K 31.12.2016 nebol tento úver čerpaný.

Na termínovaný úver, ktorého limit čerpania je stanovený vo výške 2 402 100 EUR, určený na financovanie nákupu a modernizácie skladovacích a prevádzkových priestorov v Moste pri Bratislave, bolo v prospech VÚB banky, a.s. zriadené záložné právo na nehnuteľný majetok, hnuteľný majetok, zabezpečenie viacsubjektovou blankozmenkou, ručiteľskou listinou a záložné právo na zmluvne zabezpečené pohľadávky. Doba čerpania úveru je do 31.3.2017, v súčasnosti prebiehajú jednania o predĺžení doby čerpania.

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	3 984	2 330
Poistenie	3 984	2 330
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	718 662	8 560
Dotácia zo štátneho rozpočtu	718 662	8 560
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	9 384	13 287
Dotácia zo štátneho rozpočtu	9 384	13 287
Spolu	732 030	24 177

Firma Lunys, s.r.o. sa zapojila do viacerých projektov, v rámci ktorých požiadala a následne čerpala finančné prostriedky zo zdrojov EPFRV a štátneho rozpočtu:

1. Projekt na nákup špeciálnych chladiarenských automobilov a databázového servera zo zdrojov EPFRV a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu v celkovej výške 49 850 Eur.
2. Projekt na nákup nákladných automobilov, výrobných strojov a ďalšieho dlhodobého hmotného majetku prostredníctvom výzvy EPFRV 8/PRV/2015 v celkovej výške 977 684 Eur. K 31.12.2016 bola zrealizovaná iba časť projektu, nákup niektorých položiek majetku sa bude realizovať v roku 2017. Spolufinancovanie spoločnosti je 50 %, a teda do výnosov je postupne rozpúšťaných 50 % odpisov za obstaraný dlhodobý majetok v príslušných účtovných mesiacoch.

Stav dotácií k 1.1.2016 a k 31.12.2016 je v nasledujúcom prehľade:

Dotácia	OC DHM (v EUR)	Výška dotácie	Rozpustenie k 1.1.2016	Rozpustenie za rok 2016	Rozpustenie k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2016
Projekt 1.	100 500	49 850	28 827	12 463	41 290	8 560
Projekt 2.	1 517 109	977 684		39 892	39 892	937 792
SPOLU	1 617 609	1 027 534	28 827	52 355	81 182	946 352

III.4 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť má formou leasingu obstarané nákladné a osobné automobily a stroje, prístroje a zariadenia. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016			31. 12. 2015		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	b	c	d
Istina	528 383	590 740	0	543 762	852 546	0
Finančný náklad	24 630	14 403	0	38 744	26 013	0
Spolu	553 013	605 143	0	582 505	878 559	0

Spoločnosť má záväzky zo spotrebných úverov na nákup osobných nákladných áut. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016			31. 12. 2015		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	b	c	d
Istina	939 315	771 793	0	52 676	77 358	0
Finančný náklad	24 008	20 143	0	4 557	3 079	0
Spolu	963 323	791 936	0	57 233	80 437	0

Výška krátkodobého záväzku v roku 2016 je spôsobená naplánovanými mimoriadnymi splátkami, ktoré budú uhradené po refundácii dotácií zo strany PPA

III.5 Informácie o dani z príjmov

	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	402	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-1 091	0
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 neučtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

III.5 f) g) Informácie o daniach z príjmov

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

a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	594 010			501 523		
teoretická daň		130 682	22,00 %		110 335	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	262 766	57 809	9,73 %	433 645	95 402	16,06 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-128 681	-28 310	-4,77 %	-33 567	-7 385	-1,24 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné		1			2	
Spolu	728 095	160 181	26,97 %	901 602	198 354	36,82 %
Splatná daň z príjmov		160 181	26,97 %		198 354	36,82 %
Odložená daň z príjmov		10 497	1,77 %		-14 498	-2,44 %
Celková daň z príjmov		170 679	28,73 %		183 856	34,38 %

III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Nemá náplň

Čl. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**IV.1 a) Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Slovenská republika	24 754 949	22 876 443	1 070 824	2 164 100	2 239 780	965 814	28 065 553	26 006 357
Česká republika	10 511	52 314	88 560	270 969	0	0	99 071	323 284
Maďarská republika	1 907	11 673	360	3 532	0	0	2 267	15 205
Rakúsko	679 307	554 647	0	21 670	45 146	35 675	724 453	611 992
iné	1 363 333	510 855	248 780	81 525		23	1 612 113	592 404
Spolu	26 810 007	24 005 932	1 408 524	2 541 797	2 284 926	1 001 513	30 503 457	27 549 241

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	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 pol. vlastnej výroby					
Výrobky	6 082	7 377	8 730	2 142	-1353
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútr. zásob vo výkaze ziskov a s	x	x	x	2 142	

IV.1 c), d), f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	128 138	166 376
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	128 138	166 376
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	296 806	1 553 649
Tržby z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	85 926	534 058
Zmluvné pokuty a penále	11 197	9 437
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	865 616
Iné	199 683	144 537
Finančné výnosy, z toho:	4 673	2 627
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>2 617</i>	<i>2 617</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	252	436
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2 056</i>	<i>10</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
Výnosové úroky	306	10
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	1 750	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

IV.1 e), g) – i) Informácie o nákladoch

	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	4 371 625	4 686 396
Opravy a udržiavanie	429 008	347 344
Cestovné	74 344	49 876
Náklady na reprezentáciu	5 688	24 444
Doprava	1 572 429	1 962 318
Nájomné	238 988	268 512
Náklady na inzerciu, reklamu	418 639	179 126
Právne služby	12 100	6 568
Dialničné poplatky	166 985	132 866
Náklady na telefón	28 917	29 432
Služby výpočtovej techniky	58 608	77 094
Ostatné	1 365 919	1 608 815
Osobné náklady, z toho:	2 932 727	2 341 289
Mzdové náklady	2 115 510	1 672 576
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	529 996	421 508
Zdravotné poistenie	194 315	166 000
Sociálne náklady	92 906	81 205
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 384 914	2 477 178
Manká a škody	41 439	27 995
Dary	715	6 820
Pokuty, penále a úroky z omeškania	8 494	17 033
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	193 456	76 776
Odpis pohľadávky	64 006	922 873
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	820 251	622 890
Iné	256 553	802 790
Finančné náklady, z toho:	133 482	136 597
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 281</i>	<i>2 786</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 281	455
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>132 201</i>	<i>133 811</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	89 721	88 113
Bankové poplatky	16 276	6 866
Provízia za vymáhanie a postúpenie pohľadávok	3 467	15 177
Iné	22 737	23 655
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

Prehľad o nákladoch vynaložených na obstaranie predaného tovaru a spotrebu materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2016	2015
Spotreba materiálu, z toho:	1 507 243	1 353 449
Spotreba obalového materiálu	18 154	34 974
Spotreba PHM	554 861	576 214
Spotreba materiálu do výroby	705 955	550 503
Iné	228 273	191 758
Spotreba energie	8 126	6 361
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	19 481 699	17 768 361
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-2 720	-615
Predaná nehnuteľnosť	0	0

IV.2 Výnosy a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

	2015	2014
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

IV.3 Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

	2016	2015
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 340	3 000
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 340	3 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0

V roku 2016 má Spoločnosť uzatvorenú zmluvu o zabezpečení audítorských služieb so spoločnosťou Stopercentná daňová, kom. spol., Liptovský Mikuláš. Audítorské služby za rok 2016 boli zúčtované do nákladov v sume 6 000 €.

IV.4 Informácie o čistom obrate

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výroby	1 354 254	898 482
Tržby z predaja služieb	2 339 196	2 644 827
Tržby za tovar	26 810 007	24 005 932
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy zahr. do čistého obratu	0	0
Čistý obrat spolu	30 503 456	27 549 241

Čl. V INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

V.1 a) Informácie o podmienenom majetku

Nemá náplň

V.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Spoločnosť je ručiteľom spoločnosti LH Produkt pri zmluvách o finančnom prenájme štyroch výrobných strojov, dvoch chladiacich zariadení v hodnote 98 111 € a dvoch strojov v hodnote 52 253 €. Zostatok istiny všetkých leasingov ku dňu 31.12.2016 je 260 540 €.
- Potencionálne záväzky z bankových záruk poskytnutých VÚB, a.s. (viac popísané v bode III.2 i) bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci)

V.2 Informácie o ostatných finančných povinnosti

Nemá náplň

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

	2015	2016
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcií derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	340 547	5 515
Pohľadávky z lízingu	0	0
Záväzky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

Čl. VI UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Do zostavenia poznámok nebola zo strany Pôdohospodárskej platobnej agentúry vyplatená dotácia na nákup dlhodobého majetku z titulu Rozhodnutia o schválení žiadosti o nenávratný finančný príspevok v rámci Výzvy 8/PRV/2015 vo výške 977.684,- €. Celkovo schválené oprávnené výdavky projektu sú 1.955.367,99 Eur, dotácia teda predstavuje 50 % refundáciu. K 31.12.2016 prebehlo verejné obstarávanie a nákup majetku vo výške 1 517 109,- Eur s nárokom na refundáciu vo výške 758 554,- Eur, ale úhrada dotácie zo strany PPA neprebehla.

Čl. VII INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

VII.1 Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb sú zachytené v účtovnej závierke, a to nasledovne:

- r.48 – Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti – 299 000 Eur, opravné položky – 200.000 Eur, netto hodnota 99.000 Eur (predchádzajúce obdobie: netto 139.000 Eur)
- r.56 – Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti – 152 354 Eur, opravné položky – 20.479 Eur, netto hodnota 131 875 Eur (predchádzajúce obdobie: netto 117 503 Eur)
- r. 61 – Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu – 142 101 Eur (predchádzajúce obdobie: 150 351 Eur)

VII.2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 22 740 EUR (v roku 2014: 22 740 EUR).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov		
	orgánov			orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
a	Časť 1 - rok 2016			Časť 1 - rok 2016		
	Časť 2 - rok 2015			Časť 2 - rok 2015		
Peňažné príjmy	22 740	0	0	22 740	0	0
	22 740	0	0	22 740	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

Čl. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Nemá náplň

Čl. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 1

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
	b	c	d	e	f
Základné imanie	61 808	13 192	0	0	75 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	6 181	0	0	0	6 181
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	584 120	0	33 045	317 667	868 742
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	317 667	423 332	-	-317 667	423 332
Vyplatené dividendy	0	0	0	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	969 776	436 524	33 045	0	1 373 255

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 1

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
	b	c	d	e	f
Základné imanie	61 808	-	0	0	61 808
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	6 181	0	0	0	6 181
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	363 004		159	221 274	584 120
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	221 274	317 667	-	-221 274	317 667
Vyplatené dividendy	0	0	0	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	652 267	317 667	159	0	969 776

Čl. X PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila za rok 2016 prehľad peňažných tokov nepriamou metódou

Ozn. pol.	Obsah položky	č. r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predchádz. účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti				
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+ / -)	01	594 011	501 523
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>	02	1 717 780	886 104
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	03	820 250	622 890
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 (+)	04	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+ / -)	05	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+ / -)	06	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+ / -)	07	190 736	76 161
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+ / -)	08	677 879	-304
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	09	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	89 721	88 113
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11	-306	-10
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12	0	-5
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13	0	372
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+ / -)	14	14 447	105 055
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 (+ / -)	15	-74 948	-6 168
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>	16	-445 507	-460 483
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (- / +)	17	-1 022 803	-549 758
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+ / -)	18	690 746	205 499
A.2.3.	Zmena stavu zásob (- / +)	19	-113 450	-116 224
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (- / +)	20	0	10
	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.)	21	1 866 284	917 144
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22	306	10
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	23	-89 721	-88 113
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	25	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+ / -) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	26	1 776 869	839 041
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (- / +)	27	-353 046	-14 081
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	28	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	29	0	0

A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+ / -) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	30	1 423 823	824 961
Peňažné toky z investičnej činnosti				
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31	-19 992	-42 194
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	-4 504 068	-1 280 767
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 (-)	33	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34	0	2 099
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35	85 831	531 959
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 (+)	36	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	39	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	40	0	0
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	41	0	0
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	42	0	0
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43	0	0
B.14.	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 (-)	44		0
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	45		0
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	46	0	0
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	47	0	0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	48	0	0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49		0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50		0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	51	-4 438 229	-788 903
Peňažné toky z finančnej činnosti				
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	52	13 192	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	53	13 192	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	54	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	55	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	56	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	57	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	58	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	59	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	60		0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 10.)	61	3 042 955	-31 578
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	62	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	63	0	0

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 (+)	64	2 457 426	4 078
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 (-)	65	-718 308	-334 104
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66	1 682 471	85 253
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67	-101 397	-42 262
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe najatej veci (-)	68	-582 568	-594 044
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	69	305 384	849 501
C.2.9.	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 (+)	70	0	0
C.2.10.	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 (-)	71	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	72	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	73	0	0
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 (-)	74	0	0
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 (+)	75	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	76	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	77	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	78	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	79	3 056 147	-31 578
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+ / -) (súčet A + B + C)	80	41 741	4481
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+ / -)	81	65 489	61 375
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+ / -)	82	107 230	65 856
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+ / -)	83	0	-367
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+ / -)	84	107 230	65 489