

A. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

a) **ENERGOCLIMA spol. s r.o., Priemyslená 4, 921 01 Piešťany bola založená 18.4.1994 a do obchodného registra Okresného súdu Trnava, odd. Sro, Vložka číslo: 244/T bola zapísaná dňa 23.5.1994**

b) **Predmet činnosti:**

- Sprostredkovanie obchodu a veľkoobchod s meracou a regulačnou technikou, elektrickými zariadeniami, rozvádzačmi nízkeho napätia, klimatizačnými a filtračnými zariadeniami, technologickými strojmi a zariadeniami, strojárskymi výrobkami,
- Poradenstvo v oblasti strojárstva, meracej a regulačnej techniky, elektrických zariadení, výroby rozvádzačov nízkeho napätia, klimatizačných a filtračných zariadení,
- Výroba kovových konštrukcií a ich častí,
- Elektroinštalácie,
- Montáž káblových rozvodov,
- Montáž, oprava, údržba vyhradených elektrických zariadení,
- Montáž a opravy meracej a regulačnej techniky,
- Dodávka, montáž, servis a opravy vetracích, klimatizačných a filtračných zariadení,
- Inžinierska činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- Projektovanie stavieb – technické vybavenie stavieb – vzduchotechnika,
- Revízie, skúšky tesnosti a tlakové skúšky prevádzkovaných tlakových nádob stabilných skupiny „A“ a „B“ do najvyššieho pracovného pretlaku 20 MPa,
- Stavebné a prvé tlakové skúšky tlakových nádob stabilných pri výrobnej, montážnej a opravárenskej organizácii,
- Revízie vyhradených plynových zariadení najväčšieho prevádzkového pretlaku do 5 MPa a rozsah plynu: Oxid uhličitý, Vodík, v rozsahu F – zariadenia pre rozvod plynu,
- Montáž, oprava, údržba vyhradených elektrických zariadení v rozsahu do 1000 V, vrátane bleskozvodov,
- Montáž, oprava, údržba strojných zariadení a strojov,
- Plynoinštalatérstvo,
- Kovoobrábanie,
- Vodoinštalatérstvo,
- Podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom,
- Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom,
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- Opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení tlakových,
- Montáž, rekonštrukcie, údržba vyhradených technických zariadení tlakových

c) Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 39,56 | 42,65 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zavierka, z toho: | 37 | 40 |
| počet vedúcich zamestnancov | 5 | 5 |

e) **Spoločnosť zostavila účtovnú zavierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.**

f) **Schválenie účtovnej zavierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná zavierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie zostavená ku dňu 31.12.2015 bola schválená valným zhromaždením dňa 20.06.2016.

Účtovná zavierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola zaslaná na Finančnú správu dňa 30.03.2016.

Oznámenie o schválení účtovnej zavierky, Výročná správa a Správa audítora bola zaslaná do zbierky listín dňa 28.06.2016.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je účasťou konsolidovaného celku.

D. Údaje v zmysle písmena a) až l) sú vykázané v tabuľkovej forme v časti E až T.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a metódach

a) Účtovná jednotka splna všetky predpoklady, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

b) **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov.**

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

1. obstarávacou cenou:

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- zásoby obstarané kúpou

Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním vyskytujúce sa v účtovnej jednotke:

- provízia
- dopravné
- poistné

2. menovitou hodnotou:

- peňažné prostriedky a ceniny
- pohľadávky pri ich vzniku
- záväzky pri ich vzniku

3. vlastnými nákladmi:

- dlhodobý hmotný majetok
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

vlastné náklady obsahujú:

- priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
- časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť (prídavný – pomocný materiál, odpisy, mzdy, náradie, cestovné)

4. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavala účtovná jednotka na eurá referenčným kurzom ECB vyhláseným v deň, ktorý predchádza účtovnému prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtovná jednotka nemá.

c) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 EUR, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 335 EUR, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do ostatného dlhodobého hmotného majetku.

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol zaradený do používania do 28.2.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 EUR sa považuje za dlhodobý hmotný majetok aj po tomto dátume a pokračujeme v jeho odpisovaní.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy.

Doba odpisovania:

Daňové odpisy

| | |
|---------------------------|----------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | 5 rokov |
| Odpisová skupina | |
| 1 | 4 roky |
| 2 | 6 rokov |
| 3 | 8 rokov |
| 4 | 12 rokov |
| 5 | 20 rokov |
| 6 | 40 rokov |

Účtovné odpisy

| | |
|--|-------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | 5 rokov |
| Samostatné hnutelné veci, súbory hnutelných vecí, stroje | 4-8 rokov |
| Budovy, stavby | 12-40 rokov |

F. Informácie o údajoch na strane aktív

a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | Spolu i |
|------------------------------------|-----------------------------------|--------------|--------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivovacie náklady na vývoj b | Softvér c | Ocenenie práv d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obstarávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 18398 | | | 373 | | | 18771 |
| Prírastky | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 18398 | | | 373 | | | 18771 |
| Oprávkový | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 16348 | | | 373 | | | 16721 |
| Prírastky | | 2050 | | | 0 | | | 2050 |
| Úbytky | | 0 | | | 0 | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 18398 | | | 373 | | | 18771 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2050 | | | 0 | | | 2050 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | 0 | | | 0 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | | | | | | | Spolu i |
|---|--------------------------------------|--------------|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|--------------|
| | Aktivovacie náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniteľné práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obstarávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 18398 | | | 373 | | | 18771 |
| Prírastky | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 18398 | | | 373 | | | 18771 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 13888 | | | 373 | | | 14261 |
| Prírastky | | 2460 | | | 0 | | | 2460 |
| Úbytky | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 16348 | | | 373 | | | 16721 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 4510 | | | 0 | | | 4510 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2050 | | | 0 | | | 2050 |

a) Informácie o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný 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 | 187483 | 632277 | 754498 | | | 210808 | 0 | 23436 | 1808502 |
| Prírastky | | | 19330 | | | 0 | 19330 | 0 | 38660 |
| Úbytky | | | 19401 | | | 12884 | 19330 | 23436 | 75051 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 187483 | 632277 | 754427 | | | 197924 | 0 | 0 | 1772111 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 150510 | 753075 | | | 210227 | | | 1113812 |
| Prírastky | | 16812 | 3900 | | | 581 | | | 21293 |
| Úbytky | | | 19401 | | | 12884 | | | 32285 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 167322 | 737574 | | | 197924 | | | 1102820 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 187483 | 481767 | 1423 | | | 581 | 0 | 23436 | 694690 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 187483 | 464955 | 16853 | | | 0 | 0 | 0 | 669291 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--------------------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d | Pestovateľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá f | Ostatný DHM g | Obstarávaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 187483 | 402422 | 754498 | | | 210244 | 137663 | 0 | 1692310 |
| Prírastky | | 229855 | | | | 756 | 92947 | 79858 | 403416 |
| Úbytky | | | | | | 192 | 230610 | 56422 | 287224 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 187483 | 632277 | 754498 | | | 210808 | 0 | 23436 | 1808502 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 137668 | 747686 | | | 210244 | | | 1095598 |
| Prírastky | | 12842 | 5389 | | | 175 | | | 18406 |
| Úbytky | | | | | | 192 | | | 192 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 150510 | 753075 | | | 210227 | | | 1113812 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 187483 | 264754 | 6812 | | | 0 | 137663 | | 596712 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 187483 | 481767 | 1423 | | | 581 | 0 | 23436 | 694690 |

b) Prehľad o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

| Opis majetku | Poistná suma | Platnosť zmluvy |
|---|--------------|-----------------|
| Dopravné prostriedky – povinné zmluvné poistenie | 1485 | Doba neurčitá |
| Dopravné prostriedky – havarijné poistenie | 1592 | Doba neurčitá |
| Budovy, haly, stavby – živelné poistenie | 3007 | Doba neurčitá |
| Budovy, haly, stavby – poistenie proti odcudzeniu | 145 | Doba neurčitá |

i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------|
| | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | X | x | x | x | |

j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------------|--|------------------------------------|-------------------------------|------------------|---|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ b | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c | Ostatné dlhodobé CP a podiely d | Pôžičky ÚJ v kons. celku e | Ostatný DFM f | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g | Obstarávaný DFM h | Poskytnuté preddavky na DFM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 4506 | | | | | | | 4506 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | 4506 | | | | | | | 4506 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2867 | | | | | | | 2867 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| oprava r.2014 strata | | | | | | | | | |
| daň. licencia | | | | | | | | | |
| Úbytky | | 2867 | | | | | | | 2867 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1639 | | | | | | | 1639 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | | 0 |

| Dlhodobý finančný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--------------------------------------|--|------------------------------------|-------------------------------|------------------|---|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ b | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c | Ostatné dlhodobé CP a podiely d | Pôžičky ÚJ v kons. celku e | Ostatný DFM f | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g | Obstarávaný DFM h | Poskytnuté preddavky na DFM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 4506 | | | | | | | 4506 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 4506 | | | | | | | 4506 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2051 | | | | | | | 2051 |
| Prírastky | | 816 | | | | | | | 816 |
| oprava r.2014 | | 120 | | | | | | | 120 |
| strata | | 216 | | | | | | | 216 |
| daň. licencia | | 480 | | | | | | | 480 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2867 | | | | | | | 2867 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2455 | | | | | | | 2455 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1639 | | | | | | | 1639 |

r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|--|----------------|--|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e | Stav OP na konci účtovného obdobia f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 14213 | 4466 | 10366 | | 8313 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 14213 | 4466 | 10366 | | 8313 |

s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 81 239 | 34849 | 116088 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | | 63 |
| Iné pohľadávky | 1349 | | 1349 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 82651 | 34849 | 117500 |

Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c |
|---|-----------------------------------|--|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 34849 | 78788 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 34849 | 78788 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|------------------------------|---|
| Pokladnica, ceniny | 24 | 1016 |
| Bežné bankové účty | 12083 | 0 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 12107 | 1016 |

zc) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 3834 | 4713 |
| poistné | 1321 | 1321 |
| Ost. služby – telefóny, internet, zápis do zoznamu podnikateľov, nájom | 2513 | 3392 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 1701 |
| v zmysle zmluvných podmienok | 0 | 1701 |
| Dobropis v 01 a 02/2015 | 0 | 0 |

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív

a.3) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 10903 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | 2000 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 8903 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 10903 |

b) Informácie o jednotlivých druhoch rezerv

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|------------------------------------|--|--------------|---------------|---------------|--|
| | Stav na začiatk u účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | | 0 | | 0 |
| Na pohľadávky v konkurz. konaní | 0 | | 0 | | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 16321 | 16023 | 16321 | | 16023 |
| Účtovná zvierka | 1660 | 1660 | 1660 | | 1660 |
| Nevyčerpaná RD 2015 | 13973 | 14363 | 16973 | | 14363 |
| Odchodné | 688 | | 688 | | 0 |
| Ostatné služby | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|------------------------------------|--|--------------|---------------|---------------|--|
| | Stav na začiatk u účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | | 0 | | 0 |
| Na pohľadávky v konkurz. konaní | 0 | | 0 | | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 22403 | 16321 | 22403 | | 16321 |
| Účtovná zvierka | 1660 | 1660 | 1660 | | 1660 |
| Nevyčerpaná RD 2015 | 20743 | 13973 | 20743 | | 13973 |
| Odchodné | 0 | 688 | 0 | | 688 |
| Ostatné služby | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

c) a d) Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti | 0 | 39567 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 73855 | 175399 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 73855 | 214966 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 246699 | 271631 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 21720 | 16043 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 268419 | 287 674 |

f) Informácie o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | 103429 | 72923 |
| zdaniteľné | 103429 | 72923 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 22 |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 21720 | 16043 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 5677 | 7009 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 5677 | 7009 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

g) **Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 431 | 803 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 3164 | 2011 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 2000 | 2000 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 5164 | 4011 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 4179 | 4383 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 1416 | 431 |

i) **Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Tabuľka č. 2

| 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 |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | |
| Pôžička od Ing. Zámečníka | € | 1,50 | 31.12.2018 | 232200 | 216200 |
| Pôžička od Ing. Zámečníka | € | 1,50 | 31.12.2017 | 0 | 55000 |
| | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | |
| Kontokorentný úver | € | 8,9 | priebežne | 0 | 75234 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 2281 | 1283 |
| služby | 1198 | 1283 |
| materiál | 1083 | 0 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 50237 | 55295 |
| NFP | 43576 | 48634 |
| Nájom | 6661 | 6661 |

H. Informácie o výnosoch

a) Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) | |
|-------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f | g |
| VI. výrobky - Slovensko | 0 | 0 | | | | |
| Zámoč., zvaračské práce - Slovensko | 1242790 | 1213570 | | | | |
| | | | | | | |
| Spolu | 1242790 | 1213570 | | | | |

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 polotovary vlastnej výroby | 47949 | 18385 | 31002 | 29564 | -12617 |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | 47949 | 18385 | 31002 | 29564 | -12617 |
| Manká a škody | x | x | x | | |
| Reprezentačné | x | x | x | | |
| Dary | x | x | x | | |
| Iné | x | x | x | | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | 29564 | -12617 |

c) až f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 11136 |
| Majetok vytvorený vlastnou činnosťou – technické zhodnotenie | 0 | 11136 |
| | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 8251 | 2648 |
| Vyúčtovanie štátnej pomoci - NFP | 5058 | 0 |
| Predaj prebytočného materiálu a majetku | 922 | 325 |
| Vyúčtovanie premlčaných záväzkov | | |
| Náhrada poistných udalostí, ostatné | 2271 | 2323 |
| Finančné výnosy, z toho: | 1 | 1 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | | |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>1</i> | <i>1</i> |
| <i>úroky</i> | 1 | 1 |
| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah: | | |
| | | |
| | | |

g) Informácie o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výroby | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 1242790 | 1213570 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 37815 | 1167 |
| Čistý obrat celkom | 1280605 | 1214737 |

I. Informácie o nákladoch

a) až e) Informácie o nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 532838 | 408208 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 1660 | 1660 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 1660 | 1660 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 494852 | 365396 |
| <i>montážne práce nakupované</i> | 451472 | 325695 |
| <i>cestovné</i> | 31102 | 36400 |
| <i>opravy a udržiavanie</i> | 12278 | 3301 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | | 48497 |
| predaj prebytočného materiálu a DHM | 751 | 286 |
| dary | 0 | 100 |
| odpisy | 23343 | 20866 |
| dane a poplatky | 27879 | 27345 |
| Finančné náklady, z toho: | 25845 | 21746 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 0 | 10 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 25845 | 21736 |
| <i>Predané CP a podiely</i> | 4506 | 0 |
| <i>úroky</i> | 10822 | 12400 |
| <i>bankové poplatky, poisťné</i> | 10517 | 9330 |
| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah, z toho: | | |

J. Informácie o daniach z príjmov

f) a g) Informácie o daniach z príjmov

| 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: | 14389 | x | x | 20792 | x | x |
| teoretická daň | x | 3165 | 22 | x | 4574 | 22 |
| Daňovo neuznané náklady | 7171 | 1577 | 22 | 6453 | 1420 | 22 |
| Výnosy nepodliehajúce dani, odpisy U<D | 32709 | 7196 | 22 | 31865 | -7010 | 22 |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Spolu – daň. licencia | -11148 | 2880 | 22 | -4620 | 2880 | 22 |
| Splatná daň z príjmov | x | 2880 | 22 | x | 2880 | 22 |
| Odložená daň z príjmov | x | 5677 | 21 | x | 7009 | 22 |
| Celková daň z príjmov | x | 8557 | 22 | x | 9889 | 22 |

K. Informácia o podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka na podsúvahových účtoch eviduje:

- Daňové základy DPH – vyžaduje si účtovný program
- Nadobúdaciú cenu DNM a DHM daňovú
- Daňové odpisy

P. Informácie o prehľade zmien vlastného imania

a) až k) Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|--|---|--------------------|-----------------|------------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| Základné imanie | 53443 | | | | 53443 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | -2867 | | 2867 | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 9590 | | | | 9590 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 373875 | 8903 | 10000 | | 382368 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 0 | 5832 | | | 5832 |
| Vyplatené dividendy Účet 364 | 18123 | 10000 | 16136 | | 11987 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania a | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|--|---|--------------------|-----------------|------------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| Základné imanie | 53443 | | | | 53443 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | -2051 | -816 | | | -2867 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 9590 | | | | 9590 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 435364 | | 61489 | | 373874 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -34489 | | 34489 | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 0 | 10903 | | | 10903 |
| Vyplatené dividendy Účet 364 | 12140 | 25000 | 19017 | | 18123 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

T. Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 14389 | 20792 |
| 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> | 29111 | 106231 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 23343 | 20865 |
| A. 1. 2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | | |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A. 1. 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | | |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | -5900 | 2556 |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -1480 | 70405 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 10822 | 12406 |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -2 | -1 |
| A. 1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | | |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | | |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | 2328 | |
| 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 (+/-) | | |
| 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> | 130813 | -70650 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 271645 | -120976 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -121166 | 44937 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | -19666 | 5389 |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.) | 174313 | 56373 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 2 | 1 |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -10822 | -12406 |
| A. 5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -16136 | -19017 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.) | 147357 | 24951 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -2880 | 4331 |
| A. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.) | 144477 | 29282 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -19330 | -92947 |
| B. 3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B. 5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 42 | |
| 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 (+) | 2136 | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| B. 7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B. 8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B. 9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B. 10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B. 11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B. 14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B. 15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B. 16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. 18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.) | -17152 | -92947 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C. 1. | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i> | <i>-2000</i> | <i>-2000</i> |
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C. 1. 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | -2000 | -2000 |
| C. 2. | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i> | -114234 | 65641 |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | | |
| C. 2. 3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |
| 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 (-) | | |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 1261179 | 135441 |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | -1375413 | -69800 |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | | |
| C. 2. 8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C. 2. 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C. 5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C. 6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| C. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | | |
| C. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.) | -116234 | 63641 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | 11091 | -24 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 1016 | 1040 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 12107 | 1016 |
| 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 (+/-) | 12107 | 1016 |

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

| Kód druhu obchodu | Druh obchodu: |
|-------------------|--------------------------------|
| 01 | kúpa |
| 02 | predaj |
| 03 | poskytnutie služby obchodné |
| 04 | zastúpenie |
| 05 | licencia |
| 06 | transfer |
| 07 | know -how |
| 08 | úver, pôžička |
| 09 | výpomoc |
| 10 | záruka |
| 11 | iný obchod. |

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie