

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

TESGAL, s.r.o.
Staničná 502
952 01 Vrábľe

Spoločnosť TESGAL, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 28.februára 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 20.marca 1996 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel S.r.o., vložka 2123/N).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba a predaj výrobkov v oblasti povrchových úprav
- galvanizácia kovov
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

2. Údaje o neobmedzenom ručení

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

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 01.06.2016.

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.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť nepatrí do konsolidovaného celku, ani nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

6. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2016 bol 79,8 (v účtovnom období 2015 bol 84)

Počet zamestnancov k 31.decembru 2016 bol 80, z toho 11 vedúcich zamestnancov (k 31.decembru 2015 to bolo 86 zamestnancov, z toho 11 vedúcich zamestnancov).

B. _____

C. _____

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

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

2. _____

3. _____

4. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

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

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

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2.400 EUR, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518-Ostatné služby:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1.700 EUR, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Pozemky sa neodpisujú.

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

Opisy dlhodobého nehmotného majetku:

	Predpokladaná doba odpisovania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	4	rovnomerne	25
- Funkčný prototyp	4	rovnomerne	25
Softvér	4	rovnomerne	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Opisy dlhodobého hmotného majetku:

	Predpokladaná doba odpisovania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	rovnomerne	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	6	rovnomerne	16,667
Rozšírenie výrobných kapacít PÚ			
- Čistička odpadových vôd NS	8	rovnomerne	12,5
- Závesová gal.linka ZnNi	8	rovnomerne	12,5
- Bubnová gal.linka ZnNi	8	rovnomerne	12,5
Dopravné prostriedky	4	rovnomerne	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

5. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

6. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú pevnou stanovenou cenou s odchýlkou, prepočet sa uskutočňuje niekoľkokrát ročne.

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

7. _____

8. _____

9. **Pohľadávky**

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

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak aj zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

10. _____

11. **Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely**

Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely sa oceňujú obstarávacou cenou. Na vlastné akcie a vlastné obchodné podiely sa vo vlastnom imaní vytvára rezervný fond.

12. **Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

13. _____

14. **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.

15. _____

16. **Závázky**

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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.

17. **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.

18. _____

19. **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,

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

20. 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.

21. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

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

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

22. Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

23. _____

24. _____

25. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

26. 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.

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

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

27. 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

28. _____

29. _____

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe 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.

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	12 654 819
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného 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.

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 334 200
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

TESGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 1 3 7 0 2 5

DIČ 2 0 2 0 4 1 1 6 9 0

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

	2016	2015
Náklady na výskum	0	0
Náklady na vývoj, neaktivované	0	0
Náklady na vývoj, aktivované	0	0
Spolu	0	0

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

TESGAL, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2016

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 334 200	45 528	0	0	0	0	0	0	0	3 379 728
Prírastky	0	225	0	0	0	0	0	0	0	225
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 334 200	45 753	0	0	0	0	0	0	0	3 379 953
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 334 200	26 063	0	0	0	0	0	0	0	3 360 263
Prírastky	0	10 673	0	0	0	0	0	0	0	10 673
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 334 200	36 735	0	0	0	0	0	0	0	3 370 935
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 465	0	0	0	0	0	0	0	19 465
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 018	0	0	0	0	0	0	0	9 018

TESGAL, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 334 200	35 149	0	0	0	0	0	0	0	3 369 349
Prírastky	0	12 748	0	0	0	0	0	0	0	12 748
Úbytky	0	2 369	0	0	0	0	0	0	0	2 369
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 334 200	45 528	0	0	0	0	0	0	0	3 379 728
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 500 650	17 815	0	0	0	0	0	0	0	2 518 465
Prírastky	833 550	10 617	0	0	0	0	0	0	0	844 167
Úbytky	0	2 369	0	0	0	0	0	0	0	2 369
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 334 200	26 063	0	0	0	0	0	0	0	3 360 263
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	833 550	17 334	0	0	0	0	0	0	0	850 884
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 465	0	0	0	0	0	0	0	19 465

TESGAL, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok			
Prívotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	23 931	3 384 739	9 201 043	0	0	0	1 850	0	12 611 563		
Prírastky	61 631	0	72 350	0	0	0	1 340 101	67 000	1 541 081		
Úbytky	0	0	3 313	0	0	0	133 981	0	137 294		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	85 561	3 384 739	9 270 080	0	0	0	1 207 970	67 000	14 015 351		
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 279 765	7 224 163	0	0	0	0	0	8 503 928		
Prírastky	0	170 179	1 095 889	0	0	0	0	0	1 266 068		
Úbytky	0	0	3 313	0	0	0	0	0	3 313		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 449 944	8 316 738	0	0	0	0	0	9 766 682		
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	23 931	2 104 974	1 976 881	0	0	0	1 850	0	4 107 635		
Stav na konci účtovného obdobia	85 561	1 934 795	953 342	0	0	0	1 207 970	67 000	4 248 669		

TESGAL s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok				
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	23 931	3 371 461	9 323 672	0	0	0	45 564	0	0	0	12 764 628	
Prírastky	0	13 278	78 799	0	0	0	4 041	0	0	0	96 118	
Úbytky	0	0	201 428	0	0	0	47 755	0	0	0	249 183	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	23 931	3 384 739	9 201 043	0	0	0	1 850	0	0	0	12 611 563	
Opravy												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 110 144	6 321 855	0	0	0	0	0	0	0	7 431 999	
Prírastky	0	169 621	1 103 736	0	0	0	0	0	0	0	1 273 357	
Úbytky	0	0	201 428	0	0	0	0	0	0	0	201 428	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 279 765	7 224 163	0	0	0	0	0	0	0	8 503 928	
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	23 931	2 261 317	3 001 817	0	0	0	45 564	0	0	0	5 332 629	
Stav na konci účtovného obdobia	23 931	2 104 974	1 976 880	0	0	0	1 850	0	0	0	4 107 635	

TESGAL, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2016

		Bežné účtovné obdobie									
		b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Dlhodobý finančný majetok		Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanej celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu	
a											
Prvotné ocenenie											
	Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky											
	Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota											
	Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

TESGAL, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2015

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiele v spoločnosti s podstatným vplyvom	Podielové cenné papiere a podiele v dcérskej úctovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiele v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiele	Pôžičky úctovnej jednotke v konsolidova nom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

4. Zásoby

Spoločnosť nevykazuje v účtovníctve opravnú položku k zásobám.

5. Údaje o zákazkovej výrobe - Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.**6. Pohľadávky**

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

	Stav k 1.1.2016 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2016 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	38 859	3 679	0	0	42 538
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0		0	0	0
Spolu	38 859	3 679	0	0	42 538

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
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	176 513	0	176 513
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	176 513	0	176 513
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	748 912	268 214	1 017 126
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	333 046	0	333 046
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 081 958	268 214	1 350 172

TESGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 1 3 7 0 2 5

DIČ 2 0 2 0 4 1 1 6 9 0

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

5	a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky				
	Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
	Daňové pohľadávky a dotácie	176 513	0	176 513
	Iné pohľadávky	0	0	0
	Dlhodobé pohľadávky spolu	176 513	0	176 513
Krátkodobé pohľadávky				
	Pohľadávky z obchodného styku	644 447	235 856	880 303
	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
	Sociálne poistenie	0	0	0
	Daňové pohľadávky a dotácie	334 799	0	334 799
	Iné pohľadávky	0	0	0
	Krátkodobé pohľadávky spolu	979 246	235 856	1 215 102

Spoločnosť na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku číslo Z2711023038001, ktorý sa týka projektu: „Vzdelanejší zamestnanec – stabilnejšia práca“, zaúčtovala nárok na dotáciu. Časový rámec projektu bol stanovený na roky 2010 až 2011. Spoločnosť k 31.12.2016 vykazuje na základe vyššie uvedeného zostatok pohľadávky vo výške 333 040 EUR. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť, neodbržala od poskytovateľa príspevku, ktorým je Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR, žiadne vyjadrenie týkajúce sa dôvodu neposkytnutia uvedených prostriedkov, vyplývajúcich zo zmluvy. Zároveň spoločnosť si nie je vedomá porušenia podmienok vyplývajúcich zo zmluvy, ktoré by boli dôvodom zániku opodstatnenosti vykazovania vyššie uvedenej pohľadávky.

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

Opis predmetu záložného práva a	Bežné účtovné obdobie (2016)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	974 588
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

7. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016 EUR	31.12.2015 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou	510 199	510 199
– odpočítateľné	7 168	6 124
– zdaniteľné	-516 323	-516 323
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 312 531	1 312 531
Nevyužitá daňová odpočty a iné daňové nároky	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	176 743	176 513

8. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	3 686	1 559
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty termínované	135 051	262 546
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	138 736	264 105

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2016 EUR	31. 12. 2015 EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Servisné služby	0	0
Ostatné	135	207
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	135	207
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Nájomné		
Ostatné	4 991	2 778
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	4 991	2 778
Príjmy budúcich období - dlhodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	1 484	223
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	1 484	223
Spolu	6 610	3 208

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2016 je 639 383 EUR (k 31. decembru 2015: 639 383 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 268 617 EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Výplata dividend	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na nerozdelený zisk	268 617
Spolu	268 617

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 412.990 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 412.990 EUR.

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.

2. Rezervy

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

	Stav k 1.1.2016 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2015 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	36 556	45 455	36 556	0	45 455
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	33 978	41 933	33 978	0	41 933
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	33 978	41 933	33 978	0	41 933
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 826	1 826	1 826	0	1 826
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	752	1 696	752	0	1 696
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 578	3 522	2 578	0	3 522
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 578	3 522	2 578	0	3 522

TESGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 1 3 7 0 2 5

DIČ 2 0 2 0 4 1 1 6 9 0

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				Stav k 31. 12. 2015 f
	Stav k 1.1.2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	33 497	33 897	33 497	0	33 897
Rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	26 805	33 978	26 805	0	33 978
Overenie účtovnej závierky a zost.DP +obch.vestník	1 826	1 826	1 826	0	1 826
Rezerva za zneč.živ.prostredia ost.	668	84		0	752
Rezervy krátkodobé spolu	29 299	35 888	28 631	0	36 556

3. Závazky

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2016 EUR	31. 12. 2015 EUR
Závazky po lehote splatnosti		70 966
Závazky v lehote splatnosti	6 252 824	4 848 745
	6 252 824	4 919 711

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

TESGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 1 3 7 0 2 5

DIČ 2 0 2 0 4 1 1 6 9 0

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	637 498	637 498	0	0
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	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	21 135	0	21 135	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	3 047 065	3 047 065	0	0
Závazky voči zamestnancom	57 729	57 729	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	37 067	37 067	0	0
Daňové záväzky a dotácie	32 728	32 728	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	2 419 602	1 126 120	50 118	0
	6 252 824	4 938 207	71 253	0

TESGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 1 3 7 0 2 5

DIČ 2 0 2 0 4 1 1 6 9 0

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	281 979	281 979	0	0
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	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	18 090	0	18 090	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	3 293 365	3 293 365	0	0
Záväzky voči zamestnancom	60 021	60 021	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	38 202	38 202	0	0
Daňové záväzky a dotácie	49 058	49 058	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	1 176 238	1 126 120	50 118	0
	4 916 953	4 848 745	68 208	0

4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2016 EUR	31. 12. 2015 EUR
Stav k 1. januáru	18 090	15 141
Tvorba na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba zo zisku	4 926	4 742
Čerpanie	-1 880	-1 793
Stav k 31. decembru	21 135	18 090

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 1 3 7 0 2 5

DIČ 2 0 2 0 4 1 1 6 9 0

5. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	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
Dlhodobé bankové úvery							
Bankový úver	EUR	1M euribor+2,9		31.07.2016	1 622 761	0	263 200
					<u>1 622 761</u>	<u>0</u>	<u>263 200</u>
Krátkodobé bankové úvery							
Bankový úver-krátkodobá časť	EUR	1M euribor+2,9		31.07.2016	268 398	268 398	1 622 761
Kontokorent	EUR	1M euribor+2,8		28.02.2015	0	0	259 515
Kreditné platobné karty	EUR	19		mesačne	171	171	135
					<u>268 569</u>	<u>268 569</u>	<u>1 882 411</u>
Spolu					<u>1 891 329</u>	<u>268 569</u>	<u>2 145 611</u>

Štruktúra bankových úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2015 EUR	31.12.2014 EUR
Bankové úvery po splatnosti	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	263 335	688 026
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	263 200
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu	<u>263 335</u>	<u>951 226</u>

7. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Štruktúra pôžičiek 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
Dlhodobé pôžičky						
Dlhodobé pôžičky spolu				0	0	0
Krátkodobé pôžičky						
Ing. Struhár	EUR	0		432 300	432 300	627 300
Ing. Orság	EUR	0		2 614 765	2 614 765	2 666 065
Aquacomp Hard s..ro.	EUR	6,5		0	0	0
KTL a.s.	EUR	3		0	0	0
Slovgalco	EUR	3		50 000	50 000	50 000
Ing.Rákoš	EUR	6,3		600 000	600 000	600 000
AQUAGAL s.r.o.	EUR	3		50 000	50 000	125 000
Krátkodobé pôžičky spolu				3 747 065	3 747 065	4 068 365
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	0	0
Spolu				3 747 065	3 747 065	4 068 365

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016 EUR	31. 12. 2015 EUR
Spolu výdavky budúcich období - dlhodobé	0	0
Spolu výdavky budúcich období - krátkodobé	0	0
Ostatné	0	0
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	0	311 546
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	311 546
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	311 545	396 667
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	311 545	396 667
Spolu	311 545	708 213

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

G. INFORMÁCIE O PRENÁJMOCH

1. Finančný prenájom (Spoločnosť ako nájomca)

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 4x osobné autá, 2x vysokozdvížne vozíka a 1x vymrazovací stroj. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2016		31.12.2015	
	istina EUR	finančný náklad EUR	istina EUR	finančný náklad EUR
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	21 349	1 370	52 933	3 062
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	28 767	1 001	50 118	2 247
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov				
Spolu	50 116	2 371	103 051	5 309

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2016			2015		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	533 343			352 652		
z toho teoretická daň 22 %		117 335	22,00 %		77 583	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	523 277	115 121	21,58 %	477 817	105 120	29,81 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-182 780	-40 212	-7,54 %	-179 518	-39 494	-11,20 %
Umorenie daňovej straty	-650 952	0	0,00 %	-650 951	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou		0	0,00 %		0	0,00 %
	222 887	0	36,05 %	0		40,61 %
Splatná daň		2 880	36,05 %		2 880	40,61 %
Odložená daň		80 923	15,17 %		81 153	23,01 %
Celková vykázaná daň		83 803	51,22 %		84 033	63,62 %

I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2016 EUR	2015 EUR
Výrobky		
Iné	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Tovar		
Iné	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Služby		
Povrchová úprava	6 145 502	5 683 296
Prenájom	0	0
	<u>6 145 502</u>	<u>5 683 296</u>
Spolu	<u><u>6 145 502</u></u>	<u><u>5 683 296</u></u>

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2016 EUR	2015 EUR
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0
Rozpustenie dotácie na vytvorené pracovné miesta	0	199
Rozpustenie dotácie na obstaranie výrobnnej linky	396 667	730 087
Emisné kvóty	0	
Zmluvné pokuty a penále	0	
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	4 434	7 959
Spolu	<u><u>401 101</u></u>	<u><u>738 245</u></u>

Z toho výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	<u>0</u>	<u>0</u>
--	----------	----------

TESGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 1 3 7 0 2 5

DIČ 2 0 2 0 4 1 1 6 9 0

3. Osobné náklady

	2016	2015
	EUR	EUR
Mzdy	933 045	925 672
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	232 293	229 780
Zdravotné poistenie	91 877	89 898
Sociálne zabezpečenie	44 819	41 896
Spolu	1 302 034	1 287 246

4. Kurzové zisky

	2016	2015
	EUR	EUR
Kurzové zisky	0	1
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Spolu	0	1

5. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2016	2015
	EUR	EUR
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu		
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku		
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
Výnosové úroky	2 895	11
Ostatné finančné výnosy	0	0
Spolu	2 895	11

6. Náklady na poskytnuté služby

	2016	2015
	EUR	EUR
Nákup licencií		
Doprava	77 044	87 523
Nájomné	44 800	24 100
Prenájom (lízing)	0	0
Náklady na inzerciu, reklamu	31 923	30 550
Právne a ekonomické poradenstvo	4 105	3 550
Externé opracovanie výrobkov	64 994	46 480
Personálne služby	487 301	
Audit a poradenstvo	8 825	8 825
Iné	469 638	494 700
Spolu	1 188 631	695 728

7. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2016 EUR	2015 EUR
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0
Manká a škody	633	1 624
Dary	199	360
Tvorba a zúčtovanie rezerv		
Iné	14 842	14 158
Spolu	15 674	16 142

Z toho náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah:

Škody zo živelných pohrôm na majetku

8. Kurzové straty

	2016 EUR	2015 EUR
Kurzové straty	47	38
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	47	38
Spolu	94	76

9. Finančné náklady

	2016 EUR	2015 EUR
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	11 709	28 345
Bankové poplatky	22 664	2 935
Náklady na precenenie akcií na ich reálnu hodnotu	0	0
Iné	240	234
Spolu	34 613	31 514

10. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej zvierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2016 EUR	2015 EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky audítorm alebo audítorskou spoločnosťou	3 651	3 651
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	5 174	5 174
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Spolu	8 825	8 825

11. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

<u>Krajina</u>	<u>Výrobky, tovary a služby</u>	2016 EUR	2015 EUR
Slovenská republika	Služby	5 004 556	4 451 849
	Výrobky	16 236	30 382
	Spolu	5 020 792	4 482 231
Česká republika	Služby	396 488	361 720
	Spolu	396 488	361 720
Iné	Služby	728 222	839 345
	Spolu	728 222	839 345
Spolu	Služby	6 145 502	5 683 296
	Spolu	6 145 502	5 683 296

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 1 3 7 0 2 5

DIČ 2 0 2 0 4 1 1 6 9 0

J. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2015 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
a) transakcie s materským podnikom:			
b) transakcie s dcérsym podnikom:			
c) transakcie so sesterskými podnikmi:			
d) transakcie so spoločnými podnikmi:			
e) transakcie s pridruženými podnikmi:			
f) transakcie s kľúčovým manažmentom			
g) transakcie s ostatnými spriaznenými osobami			
g1) nákup služieb	03	1 188 631	668 831
- z toho realizované	03	884 421	884 421
g1) nákladové úroky z prijatej pôžičky uvedenej v bode a8)	08	2 155	5 622
g4) splátka krátkodobej úročenej pôžičky	08	125 000	175 000
g8) prijatie krátkodobej úročenej pôžičky	08	50 000	100 000

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2015: žiadne).

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

TESGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 1 3 7 0 2 5

DIČ 2 0 2 0 4 1 1 6 9 0

N. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

	Stav k 1.1.2016 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2016 EUR
Základné imanie	639 383	0	0	0	639 383
Základné imanie	639 383				639 383
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
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	63 936	0	0	0	63 936
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-641 512	0	0	268 617	-372 895
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 861 496	0	0	268 617	2 130 113
Neuhradená strata minulých rokov	-2 503 008	0	0		-2 503 008
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	268 617	412 990		-268 617	412 990
Spolu	330 424	412 990	0	0	743 414

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

N. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

	Stav k 1.1.2016 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2016 EUR
Základné imanie	639 383	0	0	0	639 383
Základné imanie	639 383				639 383
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
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	63 936	0	0	0	63 936
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-641 512	0	0	268 617	-372 895
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 861 496	0	0	268 617	2 130 113
Neuhradená strata minulých rokov	-2 503 008	0	0		-2 503 008
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	268 617	412 990		-268 617	412 990
Spolu	330 424	412 990	0	0	743 414

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

TESGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 1 3 7 0 2 5

DIČ 2 0 2 0 4 1 1 6 9 0

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2015 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2015 EUR
Základné imanie	639 383	0	0	0	639 383
Základné imanie	639 383	0	0	0	639 383
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
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	63 936	0	0	0	63 936
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	63 936	0	0	0	63 936
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 377 335	0	0	735 822	-641 513
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 125 673	0	0	735 822	1 861 495
Neuhradená strata minulých rokov	-2 503 008	0	0	0	-2 503 008
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	735 822	268 616	0	-735 822	268 616
Spolu	61 806	268 616	0	0	330 422

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.

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

CASH FLOW

Podľa aktuálneho stavu, Za obdobie: 12/2016

P.č.	Ozn.	Názov riadku	Bežné obdobie	Minulý rok
1	Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	533 342,88	352 652,30
2	A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred	980 571,07	1 496 339,85
3	A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 276 740,28	2 117 524,00
4	A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého majetku účtovaná pri vyradení do nákladov na bežnú	0,00	47 755,00
5	A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	0,00	0,00
6	A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	0,00	0,00
7	A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	4 414,05	38 123,92
8	A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	- 315 187,89	- 730 447,40
9	A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	0,00	0,00
10	A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	11 709,31	28 345,29
11	A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	2 895,32	- 10,96
12	A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku	0,00	0,00
13	A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku	0,00	0,00
14	A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za	0,00	- 4 950,00
15	A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z	0,00	0,00
16	A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu s výnimkou peňažných prostriedkov a	1 908 058,97	668 234,53
17	A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	2 377 207,92	893 872,02
18	A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	- 489 365,36	- 177 629,25
19	A.2.3.	Zmena stavu zásob	20 216,41	- 48 008,24
20	A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	0,00	0,00
21		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa	1 516 809,27	1 848 992,15
22	A.3.	Prijaté úroky	2 895,32	0,00
23	A.4.	Výdavky na zaplatené úroky	8 655,18	22 723,29
24	A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku	0,00	0,00
25	A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku	0,00	0,00
26		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A1 až A6)	1 516 809,27	1 848 992,15
27	A.7.	Výdavky na daň z príjmov	39 409,54	- 2 880,00
28	A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	0,00	0,00
29	A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	0,00	0,00
30	A	ČISTÉ PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI (súčet Z/S+A1 až A9)	1 516 809,27	1 848 992,15
31	B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	- 225,00	- 12 748,00
32	B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-1 341 950,89	- 141 682,37
33	B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných	0,00	0,00
34	B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	0,00	0,00
35	B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	0,00	52 705,00
36	B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	0,00	0,00
37	B.7.	Výdavky na poskytnuté dlhodobé pôžičky v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00
38	B.8.	Príjmy zo splácania poskytnutých dlhodobých pôžičiek v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00
39	B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté tretím osobám	0,00	0,00
40	B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých tretím osobám	0,00	0,00
41	B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutel'ného a nehnuteľného majetku používaného a	0,00	0,00
42	B.12.	Prijaté úroky súvisiace s investičnou činnosťou	0,00	0,00
43	B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do	0,00	0,00
44	B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na	0,00	0,00
45	B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie,	0,00	0,00
46	B.16.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do investičných činností	0,00	0,00
47	B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00	0,00
48	B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00	0,00
49	B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00	0,00
50	B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00	0,00
51	B	ČISTÉ PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI (súčet B1 až B20)	-1 342 175,89	- 101 725,37
52	C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C1.1. až C1.8)	0,00	0,00
53	C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	0,00	0,00
54	C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi	0,00	0,00
55	C.1.3.	Prijaté peňažné dary	0,00	0,00
56	C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	0,00	0,00
57	C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných	0,00	0,00
58	C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	0,00	0,00
59	C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom	0,00	0,00
60	C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktré súvisia so znížením vlastného imania	0,00	0,00
61	C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	0,00	0,00
62	C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	0,00	0,00
63	C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	0,00	0,00
64	C.2.3.	Príjmy z bankových úverov, s výnimkou úverov poskytnutých na zabezpečenie hlavného	0,00	0,00
65	C.2.4.	Výdavky na splácanie bankových úverov, s výnimkou úverov poskytnutých na	- 268 398,41	- 480 000,00
66	C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	0,00	0,00
67	C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	0,00	0,00

68	C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe	0,00	0,00
69	C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného majetku a	0,00	0,00
70	C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej	0,00	0,00
71	C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z	0,00	0,00
72	C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou začlenených do prevádzkovej činnosti	0,00	0,00
73	C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou začlenených do	0,00	0,00
74	C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou ak sú určené na predaj, alebo sa považujú za	0,00	0,00
75	C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou ak sú určené na predaj alebo sa považujú za	0,00	0,00
76	C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak ich možno začleniť do finančných činností	0,00	0,00
77	C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	0,00	0,00
78	C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	0,00	0,00
79	C	ČISTÉ PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI (súčet C1 až C9)	0,00	0,00
80	D	ČISTÉ ZVÝŠENIE ALEBO ZNÍŽENIE PEŇAŽNÝCH PROSTRIEDKOV (súčet A + B + C)	174 633,38	1 747 266,78
81	E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	263 835,77	- 202 729,86
82	F	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred	138 736,35	263 835,77
83	G	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom k	0,00	0,00
84	H	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia,	138 736,35	263 835,77