

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

OBUV–ŠPECIÁL, spol. s r.o.

Dukelská 19

085 01 Bardejov

Spoločnosť OBUV–ŠPECIÁL, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 30. novembra 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 16. decembra 1998 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel s.r.o., vložka 11443/P).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- predaj obuvi, obuvníckych materiálov a polotovarov, obuvníckych strojov a zariadení, výrobkov z plastov, kožených výrobkov, výrobkov z textilu a umelých materiálov, lepidiel, lakov, krémov, granulátov, polyvinylchloridu
- výroba obuvi, obuvníckych materiálov a polotovarov, výrobkov z plastov, kožených výrobkov, výrobkov z textilu a umelých materiálov
- služby v oblasti vývoja a výroby obuvi a technickej prípravy
- pohostinská činnosť

3. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	222	213
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	225	228
počet vedúcich zamestnancov	10	10

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 31. marca 2016.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku. Spoločnosť nie je súčasťou skupiny. Povinnosť konsolidácie sa nevzťahuje na Spoločnosť ani jej vlastníkov.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

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

Počas roka v účtovnej jednotke nenastali zmeny účtovných zásad a účtovných metód. V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Zatriedenie do veľkostnej skupiny: podľa hodnôt majetku, čistého obratu i priemerného prepočítaného počtu zamestnancov v roku 2015 i v roku 2016 Spoločnosť splnila podmienky pre zatriedenie ako veľká účtovná jednotka.

Účtovná závierka bola zostavená v zmysle Opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74, z 3. decembra 2014, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky v znení neskorších predpisov.

Poznámky sme zostavili tak, aby informácie v nich uvedené boli užitočné, významné, zrozumiteľné, porovnateľné, spoľahlivé. Spoločnosť využíva ustanovenie § 4, ods. 2 a 3 Opatrenia MF SR č. 23377/2014-74 a uvádzame aj informácie nad rámec ustanovenej obsahovej náplne a informácie (ak je to možné) uvádzame v tabuľkovej forme.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého 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.

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400,- € a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania (účet 518.XX). Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
softvér	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,- € a nižšia a doba použitia je viac ako 1 rok, sa odpisuje pravidelne 24 mesiacov.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,- € a nižšia a doba použitia je menej ako 1 rok, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania (ako zásoby po vyskladnení na účet 501). Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
stavby	20	lineárna	5
stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,5 až 12,5
dopravné prostriedky	4 až 6	degresívna	16 až 30
drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	lineárna	mesačná 1/24

3. Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. V netto vyjadrení je od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov formou opravej položky. K 31.12.2016 a k 31.12.2015 nevlastníme žiadne finančné investície.

4. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením

zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrnuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

5. Pohľadávky

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

6. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

7. 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.

8. Rezervy

Rezervy sú záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť, ktorá vznikla z minulých udalostí, je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky, pričom nie je známa presná výška tohto záväzku. Tvorí sa na krytie rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v odhadnutej výške potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti k závierkovému dňu.

9. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

10. 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) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Spoločnosť v súvahe vykazuje odloženú daňovú pohľadávku a odložený daňový záväzok ako výsledný zostatok účtu 481, pretože odložená daň sa vzťahuje na príjmy toho istého daňovníka, ide o ten istý daňový úrad (podľa § 10 ods. 17 veta č. 2 Postupov účtovania).

11. 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.

12. Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro menu kurzom určeným v kurzovom lístku Centrálnej európskej banky platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Pri kúpe a predaji cudzej meny za euro menu používame kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené a predané.

13. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

14. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Spoločnosť mala uzatvorený záväzný kontrakt na nenávratnú dotáciu z NARMSP vo výške 12 tis. EUR, ktorá finančne bola poskytnutá v roku 2005 na refinancovanie kúpy stroja Tlačkovač na hačky v obstarávacej cene 10 588,- € a stroja Zažehľovací stroj v obstarávacej cene 10 622,-€. Stroje boli obstarané v roku 2004 a v decembri 2004 boli zaradené do používania. Dotácia sa podieľala na obstarávacej cene vo výške 75%. Dotácia bola naúčtovaná na účte 384 Výnosy budúcich období, odkiaľ bola postupne rozpúšťaná do výnosov súčasne s postupným odpisovaním dotovaného majetku. Spoločnosť má uzatvorený záväzný kontrakt na nenávratnú dotáciu z NARMSP vo výške 87 tis. EUR, ktorá finančne bola poskytnutá v roku 2006 na refinancovanie rekonštrukcie stravovacieho a ubytovacieho komplexu. Rekonštrukcia

bola prevedená v roku 2005 a v decembri 2005 bolo zaradené do používania. Dotácia sa podieľa na obstarávacej cene vo výške 45,5%. Dotácia je naúčtovaná na účte 384 Výnosy budúcich období, odkiaľ je postupne rozpúšťaná do výnosov súčasne s postupným odpisovaním dotovaného majetku, resp. je účtovaný priamo do výnosov roku 2005 v tom prípade, keď bol použitý na úhradu nákladov roku 2005.

Spoločnosť má podpísanú zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku s Ministerstvom hospodárstva a výstavby SR v zastúpení SIAEA vo výške 2 383 800,- EUR, čo tvorí 50% z celkovej výšky projektu. V roku 2010 bol zrealizovaný nákup investičného majetku vo výške 2 475 732,- EUR. Nenávratná dotácia bola preplatená vo výške 1 237 866,- EUR. V roku 2011 bol zrealizovaný nákup investičného majetku vo výške 2 291 868,- EUR. Nenávratná dotácia bola preplatená vo výške 1 145 934,- EUR. Dotácia je naúčtovaná na účte 384 Výnosy budúcich období, odkiaľ je postupne rozpúšťaná do výnosov súčasne s postupným odpisovaním dotovaného majetku.

Spoločnosť má podpísanú zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku s Ministerstvom hospodárstva a výstavby SR v zastúpení SIAEA vo výške 2 672 473,- EUR, čo tvorí 50% z celkovej výšky projektu. V roku 2014 bol zrealizovaný nákup investičného majetku vo výške 388 900,- EUR. Dotácia je naúčtovaná na účte 384 Výnosy budúcich období, odkiaľ je postupne rozpúšťaná do výnosov súčasne s postupným odpisovaním dotovaného majetku. V roku 2015 bol zrealizovaný celý investičný projekt obstaraním technologického zariadenia a softvéru vo výške 4 964 284,- EUR, kde 50% tvorili dotácie z EÚ.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY.

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v nasledovných tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni Kooperatíva a.s. pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou:

- súbor budov a stavieb – 1 837 326,- €
- súbor strojov, prístrojov a zariadení – 4 784 197,- €

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		162806						162806
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		162806						162806
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		66179						66179
Prírastky		25068						25068
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		91787						91787
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								

Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		96087						96087
Stav na konci účtovného obdobia		71019						71019

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		62541						62541
Prírastky		100265						100265
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		162806						162806
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		60340						60340
Prírastky		6379						6379
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		66179						66179
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2201						2201
Stav na konci účtovného obdobia		96627						96627

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26061	184512	11244242			481006	0		11935821
Prírastky			23458			81962			105420
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	26061	184512	11267700			562968	0		12041241
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		109772	5849472			360589			6319833
Prírastky		9233	1514455			51535			1575223
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		119005	7363927			412124			7895056
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26061	74740	5394770			120417			5615988
Stav na konci účtovného obdobia	26061	65507	3903773			150844			4146185

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26061	184512	6340890			394778	0		6946241
Prírastky			4903352			86228			4989580
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	26061	184512	11244242			481006	0		11935821
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		100541	4432073			325824			4858438
Prírastky		9231	1417399			34765			1461395
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		109772	5849472			360589			6319833
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26061	83971	1908817			68954		0	2087803
Stav na konci účtovného obdobia	26061	74740	5394770			120417			5615988

Iné informácie o majetku

Spoločnosť nemala žiadne dôvody účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá vlastnícke právo (majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke). Spoločnosť nemá žiaden majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má Spoločnosť obmedzené právo s ním nakladať.

2. Zásoby

Zásoby sú poistené pre prípad škôd a odcudzenia do výšky obstarávacej ceny.

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a nemá zásoby, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať.

Spoločnosť netvorí opravné položky k zásobám, nakoľko nemá pomalyobrátkové zásoby, u ktorých je možné predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve (poškodené, opotrebované alebo nevyužívané zásoby).

3. Nehnuteľnosť na predaj

Od roku 2014 tu účtujeme o 7 bytoch vrátane pozemkov, ktoré sme obstarali za účelom ďalšieho predaja podľa § 30d ods. 7 postupov účtovania v znení opatrenia č. MF/25822/2010-74.

V roku 2016 sme 3 byty predali, vyradenie nehnuteľnosti z účtovníctva sme účtovali na ľarchu účtu 507 – Predaná nehnuteľnosť so súvzťažným zápisom v prospech účtu 133 – Nehnuteľnosť na predaj v sume 272 162 EUR. Výnos z predaja nehnuteľnosti sme účtovali v prospech účtu 607 – Výnosy z nehnuteľnosti na predaj so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 311 – Odberatelia v sume 166 024 EUR.

4. Pohľadávky

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	8474				8474
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	8474				8474

Opravné položky k pohládkám z obchodného styku

Spoločnosť pristupuje k úprave ocenenia pohľadávky v prípade, že je dôvod domnievať sa, že pohľadávka má znaky smerujúce k znehodnoteniu pohľadávky. Takýmito znakmi sú hlavne: omeškanie pohľadávky, informácia, že na dlžníka je vedené exekučné konanie väčšieho rozsahu, že dlžník je v konkurze alebo likvidácii, alebo ak spoločnosť na základe monitoringu finančnej situácie dlžníka dospeje k názoru, že dlžník nebude schopný splatiť pohľadávky v plnom rozsahu. V každom období je vo výkaze ziskov a strát vykázaná opravná položka na zníženie hodnoty pohľadávok, ktorá je výsledkom kombi-nácie (a) odhadu zníženia hodnoty pohľadávok vykonaného vedením spoločnosti, ktoré sa vyskytli v priebehu bežného obdobia a (b) neustálej úpravy odhadov zníženia hodnoty v predchádzajúcich obdobiach.

Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	371106	675253	1046359
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	4374		4374
Iné pohľadávky	398		398
Krátkodobé pohľadávky spolu	375878	675253	1051131

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	675253	477332
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	375878	807344
Krátkodobé pohľadávky spolu	1051131	1284676
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

5. Krátkodobý finančný majetok

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. K 31.12.2016 Spoločnosť nemá otvorené termínované vklady. Spoločnosť nie je držiteľom cenných papierov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	118860	154909
Bežné bankové účty	342558	1262410
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	461418	1417319

6. Časové rozlíšenie na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2297	0
Poistné	2297	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8892	9548
Poistné	8085	9231
Internet a telefóny	403	297
Business služby	354	0
Diaľničné známky	50	20
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	80977
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	80977
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	80977

2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	18981	11729		6876	23834
Odchodné	18981	11729		6876	23834
Krátkodobé rezervy, z toho:	67041	81237		64739	83539
Rezerva/odchodné	2302	6876			9178
mzdy za nevyčerpanú dovolenku	45953	53075		45953	53075
sociálne zabezpečenie k nevyčerpanú dovolenke	16131	18630		16131	18630
overenie závierky	2655	2656		2655	2656

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	12964	6017	0	0	18981
Odchodné	12964	6017	0	0	18981
Krátkodobé rezervy, z toho:	55370	14327	0	2656	67041
Rezerva/odchodné	2490	0	0	188	2302
mzdy za nevyčerpanú dovolenku	37158	8794	0	0	45952
sociálne zabezpečenie k nevyčerpanú dovolenke	13066	3065	0	0	16131
overenie závierky	2656	2656	0	2656	2656

Zákonné rezervy

Rezerva na mzdy za dovolenky včítane sociálneho zabezpečenia bola vytvorená v spolupráci so mzdovým oddelením – podľa zostatkov nevyčerpanej dovolenky po pre násobení priemernou mzdou pre pracovno-právne účely.

Ostatné rezervy

Podľa kolektívnej zmluvy na rok 2016 je Spoločnosť povinná zaplatiť svojim zamestnancom pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku jeden násobok ich priemernej mesačnej mzdy, tzv. odchodné. Ide o minimálnu požiadavku ustanovenú v Zákonníku práce. Diskontná sadzba 5,0 % p. a. v roku 2017 a v ďalších rokoch. Budúci nárast miezd 2 % p. a. v roku 2017 a v ďalších rokoch. Rezerva bola vytvorená na pracovníkov, ktorí majú do odchodu do dôchodku 6 rokov a menej.

Podľa platných uzatvorených zmlúv bola vytvorená rezerva na ročnú účtovnú závierku /audit/.

Všetky krátkodobé rezervy budú vyčerpané, prípadne zrušené v roku 2017, dlhodobé rezervy na odchodné budú čerpané v roku vyplatenia odchodného.

3. Závazky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	80602	3351
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3592644	4022224
Krátkodobé záväzky spolu	3673246	4025575
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	58041	98351
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	58041	98351

4. Odložený daňový záväzok, odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	15353	231389
odpočítateľné		
zdaniteľné	15353	231389
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	35668	23938
odpočítateľné	35668	23938
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	7490	5266
Uplatnená daňová pohľadávka	7490	5266
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-2224	-1867
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	3224	50906
Zmena odloženého daňového záväzku	-47681	-12871
Zaúčtovaná ako náklad	-47681	-12871
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	52712	47334
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13701	12713
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	13701	12713
Čerpanie sociálneho fondu	8373	7335
Konečný zostatok sociálneho fondu	58040	52712

Sociálny fond sa čerpá na: príspevok na stravovanie zamestnancov, sociálna výpomoc, zdravotné, rekreačné potreby zamestnancov, odmeny darcom krvi, pôžičky zamestnancom a pod.

6. Bankové úvery

	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predch. účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
EXIMB	EUR	2,03	31.08.2016	1500000	1500000
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB	EUR	1,92	09.05.2015	1000000	1000000

Prehľad o prijatých pôžičkách je v nasledovnej tabuľke:

Pôžičky	Mena	Dátum splatnosti	bežné účtovné obd.	predch. účt. obd.
Krátkodobé pôžičky				
365 pôžička od spoločníka		neurčený úročené 0%	1 407 119	1 359 119
Krátkodobé pôžičky spolu v súvahe	r.130		<u>1 407 119</u>	<u>1 359 119</u>

7. Časové rozlíšenie na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
nezaplatený úrok z bankového úveru	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1482778	2703006
Podpora z EU fondov – dotácie	1482778	1933260
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	464476	769746
Podpora z EU fondov – dotácie	464476	769746
Ostatné	0	0

F. VÝNOSY

1. Tržby

Oblasť odbytu	výrobky-obuv		tovar-obuv		služby, materiál	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	3323160	4084750	601787	1388871	364276	471702
Zahraničie	4758470	4559856	39512	43573	10742	2411
Spolu	8081630	8644606	641299	1432444	375018	474113

2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	523621	395604	79920	128017	315684
Výrobky	675070	353433	466046	321637	112613
Spolu	1198691	749037	545966	449654	203071
Manká a škody			x		
Reprezentačné			x		
Dary			x		
Iné			x	-1	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát			x	449653	203071

3. Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1148785	1057033
Predaj DIM a ŠVZ	583	2952
Predaj materiálu	349719	328506
Výnosy z dotácii na dlhodobý majetok	755752	683590
Výnosy z dotácii na vytvorenie prac.miest	36838	39995
Poistné plnenie, ostatné výnosy	5893	1990
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky	2651	4297
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	10	152
Výnosové úroky	10	12
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	140

4. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	8081630	8644606
Tržby z predaja služieb	375018	474113
Tržby za tovar	641299	1432444
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	166024	0
Čistý obrat celkom	9263971	10551163

G. NÁKLADY

1. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	718856	983089
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>7760</i>	<i>2788</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7760	2788
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Opravy	114914	277584
Cestovné a náklady na reprezentáciu	5611	4369
Kooperácie	271353	390134
Náklady na vzdelávanie v rámci projektu	6060	455
Náklady na skúšky	37019	19488
Náklady na prepravu	26683	32774
Telefón	9643	9330
Skúšky a certifikáty	15349	6595
Ostatné služby, colná dekl., likvidácia odpadu, prenájom softwaru	224464	239572
<i>Ostatné významné položky nákladov, z toho:</i>		
Materiál, najmä priamy	5366142	6097553
Energie	159181	164457
Tovar	486494	950583
Zostatková cena z predaného materiálu	302348	318383
Daň z nehnuteľností a z motorových vozidiel	21294	20970
Dary	700	0
Pokuty a penále	985	1254
Odpis pohľadávky	12948	667
Poistné	19053	16610
Vrátenie dotácie	12683	
Finančné náklady, z toho:		

Kurzové straty	6849	11625
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
úroky	29138	45898
Ostatné – platobný styk, banková záruka	10044	15788

Osobné náklady	1741089	1623947
Mzdy	1263643	1162409
Ostatné náklady na závislú činnosť	48972	41687
Sociálne poistenie a zabezpečenie	306749	300575
Zdravotné poistenie	121725	119276

H. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	104235		100%	96586		100%
teoretická daň		22932	22%		21250	22%
Daňovo neuznané náklady	277026	60946	58,5%	49663	10926	11,3%
Výnosy nepodliehajúce dani	-6018	-1323	-1,3%	-14	-3	0,00%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,0%	0	0	0,0%
Spolu	375243	82555	79,2%	146235	32173	33,3%
Odpočítanie daňovej licencie					-1826	-1,9%
Splatná daň z príjmov		82555	79,2%		30345	31,42%
Odložená daň z príjmov		-49905	-47,9%		-14738	-15,3%
Celková daň z príjmov		32650	31,3%		15609	16,2

	2016	2015
Zisk pred zdanením	104 235	96 586
Daň vypočítaná použitím 22% sadzby dane	22 932	21 249
Dopad zmeny sadzby z 22 na 21%	203	
Využitý odpočet z neuplatnenej ODP v predch. roku	-1295	-1 827
Neuplatnená ODP v aktuálnom roku	558	737
Oprava v odloženej dani roku 2015	5 472	-5 734
Dopad zmeny sadzby z 22% na 21% z opravy	261	
Daňový vplyv trvalých rozdielov		
daňovo neuznané náklady	4 519	1 184
nezdaniteľné výnosy	0	0
Daňový náklad – daň z príjmov spolu	32 650	15 609

Zmena sadzby dane z príjmov

Oproti predchádzajúcemu obdobiu nedošlo k zmene sadzby dani z príjmu u splatnej dani, keď v roku 2015 aj v roku 2016 je použitá sadzba 22% . U odloženej dani je pri výpočte použitá sadzba platná od roku 2017 vo výške 21%.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2016	Bezprostredne predch. účtovné obdobie 2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	N 356	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	V 153	
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach - uvádzame sumu úžitku vznikajúceho z predchádzajúcej nevykázananej daňovej straty, daňových úľav alebo dočasných rozdielov predchádzajúcich období, ktorá je využitá na zníženie splatného daňového nákladu (definícia IAS 12.80.e)	1295	1827
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	558	737
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

I. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Iné položky Program 222	75610	75610

J. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

- Opis podmienených záväzkoch vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a pod.
 - Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň.
- Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa bodu 1) voči spriazneným osobám
 - Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň.
- Opis a hodnota podmieneného majetku
 - Spoločnosť sa angažuje v právnych sporoch, ktoré sa vyskytujú v rámci bežnej podnikateľskej činnosti a slúžia k vymáhaniu pohľadávok z bežného obchodného styku formou exekúcie alebo žaloby o zaplatenie dlžnej sumy.
 - Spoločnosť neočakáva, že by uvedené skutočnosti mali významný nepriaznivý vplyv na spracovanie účtovných výkazov za rok 2016.
- Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch
 - Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň (zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy).

K. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV

	Počet v roku 2016	Mzdové náklady	Počet v roku 2015	Mzdové náklady
Štatutárne a dozorné orgány				
- konateľ	1	36025	1	31083

Iné príjmy, nepeňažné príjmy, peňažné preddavky, nepeňažné preddavky, poskytnuté úvery, poskytnuté záruky a akékoľvek iné plnenia neboli poskytnuté ani v bežnom, ani v bezprostredne predchádzajúcom období. Spoločnosť v účtovnom období 2016 neposkytla pre členov štatutárneho orgánu, dozornej rady ani iným orgánom účtovnej jednotky žiadne záruky alebo iné zabezpečenia ani pôžičky. Spoločnosť neevidovala k 1. januáru 2016 a ani neeviduje k 31. 12.2016 žiadnu záruku alebo iné zabezpečenie ani pôžičku pre členov štatutárneho orgánu, dozornej rady ani iného orgánu účtovnej jednotky. Spoločnosť v účtovnom období 2016 nepoužila finančné prostriedky ani iné plnenie na súkromné účely členov štatutárneho orgánu, dozornej rady ani iného orgánu účtovnej jednotky.

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY MEDZI ÚJ A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť prijala krátkodobú pôžičku od spoločníka za bežných obchodných podmienok platných v danom období.

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

Do dňa zostavenia účtovnej závierky sa nevyskytli žiadne skutočnosti okrem tých, ktoré sú uvedené v poznámkach, ktoré by si vyžadovali ďalšie zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke 31.12.2016 alebo jej úpravu.

N. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33194				33194
Ostatné kapitálové fondy	3000000				3000000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3319				3319
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	215202			80977	296179
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	80977	71585		-80977	71585
Vyplatené dividendy					

Základné imanie zapísané v obchodnom registri je 33194 €, jeden spoločník, jeden obchodný podiel.

Zisk pripadajúci na 1 EUR obchodného podielu v roku 2016 zisk 2,156 EUR
Zisk pripadajúci na 1 EUR obchodného podielu v roku 2015 zisk 2,439 EUR

O rozdelení zisku za účtovné obdobie 2016 vo výške 71 585,- EUR rozhodne riadne valné zhromaždenie, návrh je previesť na nerozdelené zisky minulých rokov.

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.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33194				33194
Ostatné kapitálové fondy		3000000			3000000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3319				3319
Zákonný rezervný fond					
Nerozdelený zisk minulých rokov	215202				215202
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	18733	80977		-18733	80977
Vyplatené dividendy				18733	

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

Na celkový peňažný tok (cash-flow) v hodnote - 955 901 € mal vplyv čistý peňažný tok:

- z prevádzkových činností + 648 936 €
- z investičných činností - 104 837 €
- z finančných činností - 1 500 000 €

Prehľad peňažných tokov z prevádzkovej činnosti bol vypracovaný nepriamou metódou, t. j. hospodársky výsledok – zisk z bežnej činnosti pred zdanením v hodnote + 104 235 € bol upravený o vplyv nepeňažných operácií + 892 792 €, zmenu stavu pracovného kapitálu – 261834 €, o prijaté a zaplatené úroky – 29 128 € a o výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky – 57129 €. V oblasti investičných činností bola použitá priama metóda (brutto - systém), kde čistý peňažný tok ovplyvnili výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku – 105 420 € a príjmy z predaja DHM v hodnote + 583 €. V oblasti finančných činností čistý peňažný tok ovplyvnili výdavky na splatenie úveru v čiastke – 1 500 000 €.

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty

v €	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
- pokladňa	118848	154909
- ceniny	12	0
- bankové účty	342558	1262410
SPOLU	461418	1417319

Tieto stavy majú väzby na účty 211, 213, 221.

Spoločnosť nemá peňažné ekvivalenty.

		2016	2015
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</i>		
Z/S	<i>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</i>	104 235	96 586
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia (A1.1. až A 1.13.)</i>	892 792	841 883
A.1.1.	<i>Odpisy (+)</i>	1 600 290	1 467 775
A.1.2.	<i>Zostatková hodnota dlhod. nehm. a dlhod. hmot. majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)</i>		
A.1.3	<i>Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)</i>		
A 1.4	<i>Zmena stavu rezerv (+/-)</i>	21 350	17 688

A 1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	0
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-757 393	-686 061
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	29 138	45 898
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-10	-12
A.1.10.	Kurzový zisky vyčíslený k preň.prostr.a peň.ekv.ku dňu zostav.UZ (-)		-2 876
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k preň.prostr.a peň.ekv.ku dňu zostav.UZ (+)		2 423
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku ktorý je považovaný za peň.ekvivalent (+/-)	-583	-2 952
A.1.13.	Ostatné položky nepeň.charakteru (+/-)		
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu (A 2.1. Až A 2.4.)	-261 834	1 403 622
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prev.činnosti (+/-)	233 651	3 550 031
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prev.činnosti (+/-)	-372 531	-1 578 662
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	-122 954	-567 747
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň.tokov Z/S+A1+A2	735 193	2 342 091
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.činnosti (+)	10	12
A.4.	Zaplatené úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)	-29 138	-45 898
A.5.	Príjmy z dividend s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.činnosti (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)		-18 733
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A*+ A.3.+A.4.+A.5.+A.6.)	706 065	2 277 472
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činností	-57 129	13 286
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev.činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev.činnosť		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A**+A.7. +A.8.+ A.9.)	648 936	2 290 758
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-105 420	-5 089 844
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	583	2 952
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jednotke ktorá je súčasťou kons.celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodob.pôžičiek poskytnutých účt.jednotke ktorá je súčasťou kons.celku		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté tretím stranám (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhod.pôžičiek tretími stranami (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnut.a nehnut.majetku odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činn.(+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činn. (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sú tieto výdavky považované za peň.toky z fin.činn. (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sú tieto výdavky považované za peň.toky z fin.činn. (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do inv.činnosti (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na inv.činnosť. (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na inv.činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na inv.činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na inv.činnosť (-)		
B.	Čisté peň.toky z investičnej činnosti (B1 až B.20)	-104 837	-5 086 892

	<i>Peňažné toky z finančnej činnosti</i>		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	3 000 000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania (+)		3 000 000
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obch.podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
C.1.7.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-1 500 000	0
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov poskytnutých bankou, s výnimkou úverov na hlavný predmet činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou, s výnimkou úverov na hlavný predmet činnosti (+)	-1 500 000	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z inv.činnosti		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z inv.činnosti		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky ak ich možno začleniť do fin.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 finančných činností (C1 až C9)	-1 500 000	3 000 000
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (A***+B+C)	-955 901	203 866
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 417 319	1 213 000
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	461 418	1 416 866
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostr.a peň.ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		453
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia , upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu zostavenia UZ	461 418	1 417 319