

VÝROČNÁ SPRÁVA 2016

ZOSTAVENÁ KU DŇU 31.12.2016



Správa nezávislého audítora

spoločníkom a konateľom spoločnosti MEDEKO CAST s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti MEDEKO CAST, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávosti, ak také existujú. Nesprávosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Považská Bystrica, 05. mája 2017

Audit consults, s.r.o.
Licencia SKAU 323
017 01 Považská Bystrica




Ing. Ľubica Smatanová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č.85



Správa vedenia

Rok 2016 dopadol pre nás dobre, čo dokazuje aj rast zisku oproti predchádzajúcim rokom. V roku 2016 sme opäť investovali do rozvoja našej spoločnosti s cieľom lepšie uspokojiť zákazníkov a ponúknuť im vyššiu pridanú hodnotu. Celkovo sme v roku 2016 investovali okolo 1,1 mil. eur a ďalšie investície máme naplánované na rok 2017.

Počas roka nastali na zlievarni farebných kovov viaceré zmeny, cieľ však ostal nemenný – poskytovať našim zákazníkom produkty s vyššou pridanou hodnotou a nadštandardný zákaznícky servis.

Vzhľadom na vývoj trhových cien sa na jar 2016 obmedzila výroba medených zliatin. Naši obchodníci sa sústredili na získavanie nových zákazníkov a to sa nám podarilo hlavne pri odstredivých odliatkoch, olovenom drôte a gravitačnom liatí. Tento rok nám narástla výroba olovených produktov ako olovené zliatiny, drôty, tak aj odstredivo

liate kolimátory.

Počas roka sa zrekonštruoval sklad kde vznikla obrobňa na sústruženie našich odliatkov, zakúpili sme sústruh karusel a prijali 3 nových pracovníkov na obrábanie. Sústružnícka dielňa nám umožnila poskytovať zákazníkom vyššiu pridanú hodnotu, úsporu finančných prostriedkov za externé opracovanie i náklady na dopravu a v podstatnej miere zvýšila našu flexibilitu pri odlievaní nových krúžkov kedy ich môžeme ihneď opracovať na karuseli. Na rok 2017 už máme naplánované ďalšie investície v podobne nákup CNC sústruhov.

V roku 2016 sa posunula ďalej aj zlievareň presného liatia – ukončila sa robotizácie obalovne a uskutočnila sa rekonštrukcia administratívnych priestorov. Zlievareň presného liatia mala rekordný objem zákaziek a pracuje v nepretržitej prevádzke, aby uspokojila dodacie termíny. Veľký objem zákaziek vytvára aj tlak na nestále zefektívňovanie organizácie ľudí a výroby celkovo.

Doplnenie strojového vybavenie Centra trieskového obrábania pokračovalo aj v roku 2016. Zakúpili sa viaceré CNC stroje do novej haly, ktorá bola uvedená do prevádzky v roku 2015 a ďalšie plánujeme zakúpiť v roku 2017.

Z obchodníckeho hľadiska bola pre nás významná aj účasť na medzinárodnej výstave HannoverMesse 2016. Naša spoločnosť sa tu po tretí krát zúčastnila jedného z najväčších strojárskych veľtrhov na svete - Hannover Messe 2016 v Nemecku ako samostatný vystavovateľ. Už teraz môžeme skonštatovať účasť ako úspešnú, nakoľko sa nám podarilo získať nových obchodných partnerov a zákazky.

Počet zamestnancov v roku 2016 vzrástol na 188, čo je doteraz najvyššie číslo a svedčí o tom, že ako firma sa nestále rozvíjame a rastieme.

Chceme v prvom rade robiť udržateľný a férový biznis. Byť otvorený ku zamestnancom a zákazníkom. Zlepšovať zákaznícky servis a na druhej strane zlepšovať pracovné podmienky. Vždy je to balancovanie medzi kalkuláciami a požiadavkami zamestnancov. Čím viac budeme efektívnejší, a teda budeme vyrábať lacnejšie, o to viac nám zostane na rast plátov a rozvoj firmy.

Ing. Pavol Demáček
spoločník a konateľ spoločnosti

Obsah

1. Úvod / všeobecné údaje	4
Obchodné meno a sídlo spoločnosti zostavujúcej výročnú správu:	4
Identifikačné číslo:	4
Hlavné činnosti spoločnosti:	4
Štatutárny orgán spoločnosti:	4
Štruktúra spoločníkov spoločnosti:	4
2. Genéza a predpoklad budúceho vývoja činnosti spoločnosti	4
Vznik spoločnosti	4
Zhodnotenie predchádzajúcich rokov	4
Postavenie a stabilita spoločnosti na trhu, predpokladaný vývoj	5
Predpokladaný vývoj:	6
Predpoklad výsledku hospodárenia	7
Významné udalosti po dátume účtovnej závierky	7
3. Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie	7
4. Organizačná štruktúra spoločnosti a zamestnanosť	7
Konatelia	8
Vedenie spoločnosti	8
5. Personálna politika a personálne ukazovatele	8
Ukazovatele práce a miezd	8
Vzdelávanie pracovníkov	8
6. Významní dodávatelia a odberatelia	9
Rozhodujúci dodávatelia	9
Rozhodujúci odberatelia	9
7. Iné dôležité informácie	9
8. Ekonomické ukazovatele a finančná situácia	9
Správa o stave majetku a záväzkov	9
Náklady, výnosy, výsledok hospodárenia	10
Pomerové ukazovatele	11
9. Návrh na rozdelenie zisku	14
10. Majetok a záväzky	14
11. Výnosy a náklady	15
12. Štruktúra odbytu	16
13. Ukazovatele peňažných tokov (v celých €)	16
14. Účtovná závierka	16

1. Úvod / všeobecné údaje

Povinnosť vypracovať výročnú správu spoločnosti za rok 2016 vyplynula z § 20 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti zostavujúcej výročnú správu:

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

Identifikačné číslo:

IČO: 31 615 007

Hlavné činnosti spoločnosti:

- výroba a predaj presných odliatkov, cínových spájok a bronzových ložísk,
- výroba a predaj medených zliatin, bronzov a zlievárenských mosadzí,
- predaj hutných polotovarov z farebných kovov,
- zlievanie železných a neželezných kovov,
- kovoobrábanie
- nákup , predaj a spracovanie odpadov.

Štatutárny orgán spoločnosti:

Konatelia: Ing. Pavol Demáček
 Ing. Róbert Ružička
 Ing. Kristína Lang

Štruktúra spoločníkov spoločnosti:

	podiel na základom imaní		hlasovacie práva
	€	%	%
Ing. Antónia Demáčková	20 000	20	20
Ing. Pavol Demáček	80 000	80	80
spolu	100 000	100	100

2. Genéza a predpoklad budúceho vývoja činnosti spoločnosti

Vznik spoločnosti

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

Zhodnotenie predchádzajúcich rokov

Rok 2016 môžeme zhodnotiť ako úspešný. Dosiahli sme kladný hospodársky výsledok a splnili sme väčšinu stanovených firemných, úsekových i individuálnych cieľov. Tak, ako predchádzajúci rok sa predovšetkým darilo výrobným úsekom, čo opätovne potvrdilo správne rozhodnutie venovať sa nielen obchodnej činnosti, ale aj strojárnej výrobe. Podnikateľské riziko je tak rozložené do širšieho portfólia aktivít.

Postavenie a stabilita spoločnosti na trhu, predpokladaný vývoj

Úspechy celého MEDEKO CAST s.r.o.:

- Dosiahli sme kladný hospodársky výsledok, ktorý je vyšší oproti predchádzajúcemu roku o 184 %.
- Úspešne sme prešli auditom podľa noriem ISO 9001:2008 (systém riadenia kvality), OHSAS 18001:2007 (systém riadenia bezpečnosti práce) a aj podľa normy ISO 14001:2004 (systém environmentálneho manažérstva).
- Úspešne sme prešli všetkými zákazníkymi auditmi.
- Získali sme nových zákazníkov.
- Investovali sme 1 146 tis. € do rozvoja spoločnosti
- Počet našich zamestnancov vzrástol na 188.



Zlievareň presného liatia:

Zlievareň presného liatia v roku 2017 naplno ukázala svoj potenciál. V predchádzajúcich 2 rokoch sme uskutočnili zmeny na dvoch veľmi dôležitých technologických uzloch zlievarne – vymenili sme technológiu liatia kovu do tenkostenných keramických škrupín a implementovali sme robotickú výrobu keramických škrupín. Podarilo sa nám zužitkovať výhody plynúce s nových technológií. Znížili sme podiel nepodarkov vo výrobe, zvýšili produktivitu výrobného procesu a zvýšili celkovú kapacitu zlievarne. Zmeny technológie v zlievarňach sú veľmi citlivá záležitosť, ale my už teraz môžeme konštatovať že dopadli dobre a sme s nimi spokojní.

V súčasnosti pracujeme na množstve nových projektov. Je našou snahou v budúcnosti maximálne vyťažiť kapacitu zlievarne. Ak budeme v nových projektoch spoločne s našimi zákazníkmi úspešní, veríme že sa nám to podarí.

Zlievareň farebných kovov:



Počas roka nastali na zlievarni farebných kovov viaceré zmeny, náš cieľ však ostal nemenný – poskytovať našim zákazníkom produkty s vyššou pridanou hodnotou a nadštandardný zákaznícky servis.

Vzhľadom na vývoj trhových cien sa na jar 2016 obmedzila výroba medenných zliatin. Naši obchodníci sa sústredili na získavanie nových zákazníkov a to sa nám podarilo hlavne pri

odstredivých odliatkoch, olovenom drôte a gravitačnom liatí. Tento rok nám narástla výroba olovených produktov ako olovené zliatiny , drôty , tak aj odstredivo liate kolimátory.

Počas roka sa zrekonštruoval sklad kde vznikla obrobňa na sústruženie našich odliatok, zakúpili sme sústruh karusel a prijali 3 nových pracovníkov na obrábanie. Sústružnícka dielňa nám umožnila poskytovať zákazníkom vyššiu pridanú hodnotu, úsporu finančných prostriedkov za externé opracovanie i náklady na dopravu a v podstatnej miere zvýšila našu flexibilitu pri odlievaní nových krúžkov kedy ich môžeme ihneď opracovať na karuseli.

Obchodný úsek:

Rok 2016 bol v oblasti obchodu s farebnými kovmi jeden z najslabších za poslednú dekádu. Súvisí to hlavne s cenami kovov na burze LME, ktoré neustále klesali až do októbra. Dôsledkom toho bol nedostatok zdrojov pre výrobu zliatin , ktorá bola prioritne zásobovaná a nižší objem predaja kovových odpadov a s tým súvisiaci pokles tržieb z tejto činnosti. Obrat nastal v poslednom štvrtroku, kedy ceny kovov prudko stúpli a časť deficitu v tržbách a objemoch sa podarilo nahradiť. Aj napriek tomu možno rok 2016 z hľadiska dosiahnutých výsledkov hodnotiť pozitívne. Kovové odpady získané od výrobcov a obchodníkov triedime a zabezpečujeme tak kvalitné vstupy pre produkciu v metalurgickom odvetví. Dôraz kladieme aj na ekologický aspekt našej činnosti – recyklovaný odpad vraciamy do obehu a šetríme vzácne prírodné zdroje. Napriek tvrdému konkurenčnému prostrediu sme stabilným a spoľahlivým partnerom.

Centrum trieskového obrábania:

Centrum trieskového opracovania má za sebou rekordný rok po všetkých stránkach. Dosiahli sme zatiaľ najvyšší obrat i zisk v krátkej histórii úseku. Vytvorili sme viac ako 20 nových pracovných miest a stali sa ďalším oporným pilierom spoločnosti MEDEKO CAST s.r.o.. Základom úspechu je nasledovanie stanovenej stratégie. Snažíme sa vyrábať obrobky s vysokou pridanou hodnotou, podporujeme našich zákazníkov dodávkami presne na čas a presne v požadovanej kvalite a snažíme sa aplikovať moderné výrobné metódy.

V obchodných aktivitách sa budeme sústreďovať na budovanie dlhodobých vzťahov s lídrami v strojárskom odvetví. Cieľom je udržať krok s najlepšimi, vyrábať zložité výrobky s vysokou pridanou hodnotou. Bude pre nás výzvou udržať krok s exponenciálnym rastom zmien v odvetví, prispôbiť sa jej a využiť ju ako konkurenčnú výhodu. Nadalej si budeme zakladať na vynikajúcej zákazníckej podpore pre našich zákazníkov a dobrom kolektíve na Centre trieskového opracovania MEDEKO.



Predpokladaný vývoj:

Naším cieľom je poskytovať nadštandardný zákaznícky servis, odpovedať na akýkoľvek dopyt do 24 h a vždy byť našim zákazníkom nápomocný.

V oblasti marketingu sa snažíme využívať možnosti, ktoré nám on-line svet prináša a oslovovať potencionálnych zákazníkov na internete formou kvalitnej webstránky a ďalších nástrojov. Zároveň využívame aj tradičné metódy na získavanie obchodných partnerov ako je účasť na medzinárodných veľtrhoch napr. Hannover Messe i priamym oslovovaním potencionálnych zákazníkov.

Vždy sa snažíme o zlepšenie servisu poskytovaných služieb v oblasti zákaznickej podpory, dopravy, balenia, doby dodania a ponúkaných technologických služieb, ktoré poskytujeme vo vysokej kvalite. Zameriavame sa na hľadanie nových trhov a nových, možno aj netradičných, obchodovaných komodít. Postupne sa rozširuje sortiment našich produktov aj do oblasti strojárstva poskytovaním služieb trieskového obrábania a realizáciou čoraz zložitejších riešení a projektov.

Predpoklad výsledku hospodárenia

V rámci ročného plánu by malo dôjsť v r. 2017 k zvýšeniu obratu z 33 266 tis. EUR za rok 2016 na 40 000 tis. EUR z dôvodu rozšírenia strojárskej výroby a zavádzania moderných technológií do existujúcich výrob. Tento trend sa odzrkadlí v oblasti neobežného majetku, kde sa plánuje navýšenie investícií predovšetkým do najmodernejších technológií. Výška neobežného majetku by mala prevýšiť úroveň roku 2016 o 5 %. Výsledok hospodárenia za rok 2016 zisk vo výške 524 tis. EUR bude predmetom rozdelenia medzi spoločníkov podľa spoločenskej zmluvy. Výsledok hospodárenia za rok 2017 je plánovaný na úrovni 630 tis. EUR.

Významné udalosti po dátume účtovnej závierky.

Po dátume účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti.

3. Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť má certifikovaný systém manažérstva kvality podľa Normy ISO9001, systém environmentálneho manažérstva podľa ISO 14001 a systém manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci podľa normy OHSaS 18001, čo je zárukou dodržiavania environmentálnych zásad začlenených do procesov spoločnosti tak, aby naša zlievarenská výroba obmedzila nepriaznivý dopad na životné prostredie. Odsávané splodiny z pecí sú čistené vo filtračnom zariadení, ktoré spĺňa požiadavky dané legislatívou. Všetky odpady sú triedené a likvidované oprávnenými osobami. Snažíme sa nepoužívať nebezpečné látky a technickými opatreniami znižujeme produkciu nebezpečných odpadov.

4. Organizačná štruktúra spoločnosti a zamestnanosť



Konatelia

Ing. Pavol Demáček, generálny riaditeľ
Ing. Róbert Ružička, riaditeľ obchodného úseku
Ing. Kristína Lang, personálna riaditeľka

Vedenie spoločnosti

Ing. Róbert Ružička, riaditeľ obchodného úseku
Ing. Jana Prchalová, finančná riaditeľka
Ing. Lenka Hanušovská, manažér kvality
Ing. Milan Jursík, vedúci odboru infraštruktúry

5. Personálna politika a personálne ukazovatele

Ukazovatele práce a miezd

Ukazovateľ	K 31.12.2015	K 31.12.2016
Priemerný počet zamestnancov spolu	152	186
Riadiaci zamestnanci	6	6
Mzdové náklady v celých €	2 041 521 €	2 451 250 €
Priemerná mzda v celých €	1 062 €	1063 €

Pri výpočte priemernej mesačnej mzdy neboli zohľadnené odmeny z dohôd a tvorba rezervy na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov, ktoré ale celkové mzdové náklady zahŕňajú.

Vzdelávanie pracovníkov

Celkovej starostlivosti o zamestnancov, vzdelávaniu a taktiež efektívnosti riadenia ľudských zdrojov sa venuje každý rok v spoločnosti MEDEKO CAST s.r.o. mimoriadna pozornosť. Najmä v roku 2016 nastúpil problém s kvalitou kandidátov a museli sme prehodnotiť adaptačný proces novoprijatých zamestnancov. Zároveň neustále kladieme dôraz na vzdelávanie aktuálnych zamestnancov nie len za účelom zvyšovania ich kvalifikácie ale aj ich lojálnosti k spoločnosti (možnosť presunu na kvalifikovanejšie pozície v rámci firmy).

Plán vzdelávania vychádza z platnej legislatívy (BOZP, prvá pomoc, vymedzené zariadenia ako VZV, ZZ atď), plánu rozvoja jednotlivých tímov a celkového plánu spoločnosti. Plán nákladov na vzdelávanie pre rok 2016 bol vo výške 24 650 €, kde najväčšie položky tvorili:

- povinné školenia pre výhradné zariadenia
- rozvoj stredného manažmentu (Škola majstrov)
- rozvoj vrcholového manažmentu (Podnikateľská Univerzita)
- odborné IT školenia
- jazykové kurzy

Konečné náklady na vzdelávanie dosiahli 17 217 €. Jeho plnenie na úrovni 84 % bolo zapríčinené hlavne odkladom školenia interných audítorov na január 2017.

6. Významní dodávateľa a odberatelia

Rozhodujúci dodávateľa

Kapec Václav, KA-METAL (Slovensko)
ADA WASTE, s.r.o. (Slovensko)
P + K s.r.o. (Slovensko)
Volkswagen Slovakia a. s. (Slovensko)
RHS (Nemecko)

Rozhodujúci odberatelia

Scholz Recycling (Nemecko)
Nodr Schrott International (Nemecko)
Mittelrheinische Metallgiesserei, Heinrich Beyer (Nemecko)
EM Trade s.r.o. (Slovensko)
Brückner Maschinenbau GmbH & Co. KG (Nemecko)

7. Iné dôležité informácie

- Neexistuje podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov, pre ktoré je spoločnosť MEDEKO CAST s.r.o. dcérskym podnikom.
- Neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.
- Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.
- Spoločnosť neúčtovala o výdavkoch na vedu a výskum.
- Spoločnosť neúčtovala o obstarávaní obchodných podielov a akcií, dočasných listov ani o obchodných podieloch ovládajúcej osoby.

8. Ekonomické ukazovatele a finančná situácia

Správa o stave majetku a záväzkov

Aktíva

V porovnaní s rokom 2015 zaznamenali celkové aktíva pokles o 553 tis. €, čo predstavovalo úbytok o 4,42 %. Hodnota neobežného majetku sa zvýšila o 592 tis. €. Dôvodom zvýšenia je nárast, tak dlhodobého hmotného majetku, ako aj dlhodobého nehmotného majetku. Väčší podiel na neobežnom majetku má však dlhodobý hmotný majetok, ten v roku 2016 predstavoval až 99,32 %. Dlhodobý hmotný majetok sa v roku 2016 zvýšil o 15 %. Obežný majetok sa v porovnaní s rokom 2015 znížil o 1 136 tis. €. Dôvodom je predovšetkým 28,45 %-ný pokles stavu zásob.

Pasíva

Vlastné imanie spoločnosti vzrástlo k 31.12.2016 na hodnotu 953 tis. €. V porovnaní s rokom 2015 to predstavuje nárast o 240 tis. €, ktorý bol spôsobený dosiahnutým vyšším výsledkom hospodárenia za rok 2016 oproti roku 2015. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2015 bol zisk vo výške 284 tis. € a tento bol rozdelený na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia medzi spoločníkov. Za rok 2016 bol vyprodukovaný zisk vo výške 524 tis. €.

Základné imanie spoločnosti je vo výške 100 000 € a v porovnaní s rokom 2015 nezaznamenalo žiadnu zmenu.

Celkové záväzky vrátane úverov a rezerv ku koncu hodnoteného obdobia dosiahli výšku 10 987 tis. €, čo predstavuje pokles o 792 tis. € v porovnaní s rokom 2015. Pokles krátkodobých záväzkov bol 14,2 %, a to najmä znížením záväzkov z obchodného styku, ktoré poklesli o 36,7 %. Spoločnosť k 31.12.2016 čerpala kontokorentný úver vo výške 2 095 tis. €. Dlhodobý bankový úver je k 31.12.2016 vo výške 231,6 tis. €, z toho 139,2 tis. € je výška splatná v roku 2017. Úver bol čerpaný za účelom obstarania nových technológií.

Náklady, výnosy, výsledok hospodárenia

Výsledok hospodárenia za rok 2016 – zisk vo výške 524 tis. € po zdanení predstavuje rozdiel medzi celkovými výnosmi 42 099 tis. € a celkovými nákladmi 41 575 tis. €.

Štruktúra výnosov sa v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi zásadne nezmenila. 99 % tvorili prevádzkové výnosy, predovšetkým tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb a aktivácia vlastnej výroby.

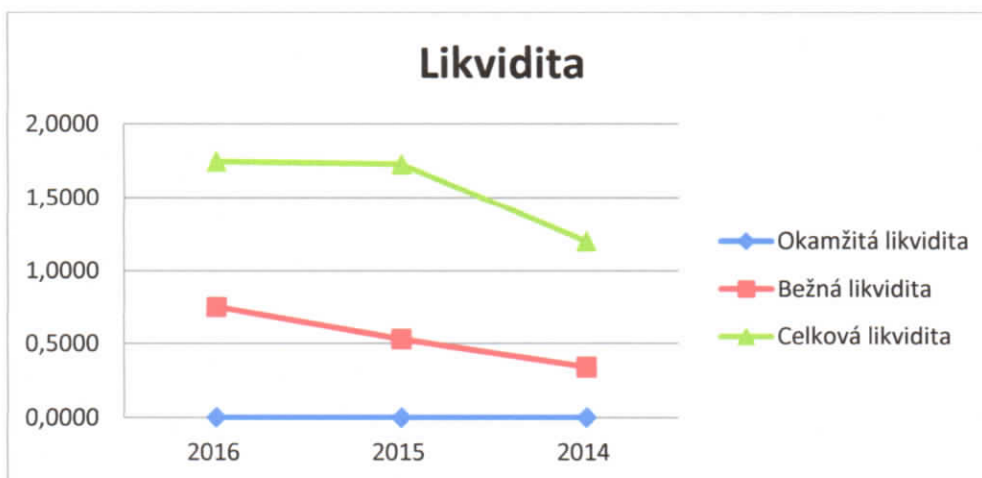
Jednotlivé nákladové druhy sa na celkových nákladoch k 31.12.2016 podieľali nasledovne:

	rok 2016		rok 2015	
Materiál	11 215 233 €	27,0%	14 695 076 €	28,4%
Energie	527 991 €	1,3%	486 348 €	0,9%
Tovar	14 954 984 €	36,0%	21 415 051 €	41,4%
Služby	2 375 700 €	5,7%	2 137 166 €	4,1%
Osobné náklady	3 553 494 €	8,5%	2 948 512 €	5,7%
Odpisy	640 816 €	1,5%	516 171 €	1,0%
Ostatné prevádzkové náklady	7 578 111 €	18,2%	9 021 862 €	17,4%
Finančné náklady	576 974 €	1,4%	468 791 €	0,9%
Daň z príjmov	152 110 €	0,4%	91 017 €	0,2%
Spolu	41 575 413 €	100,00%	51 779 994 €	100,00 %

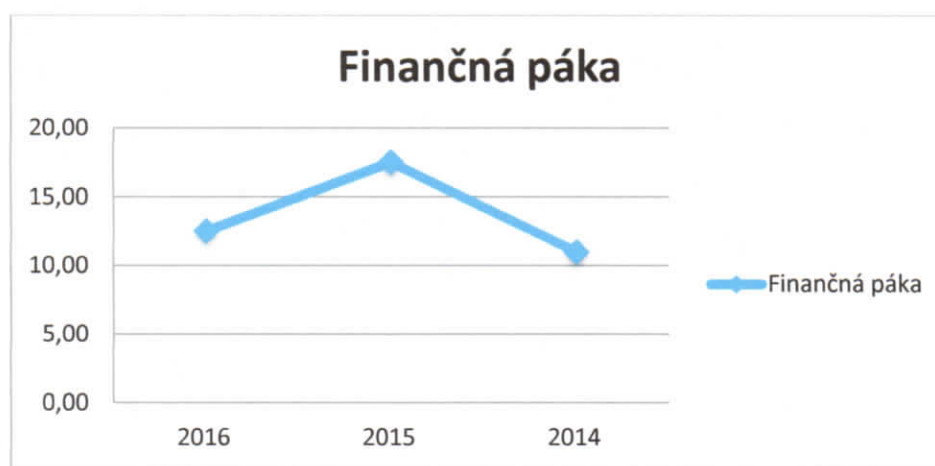
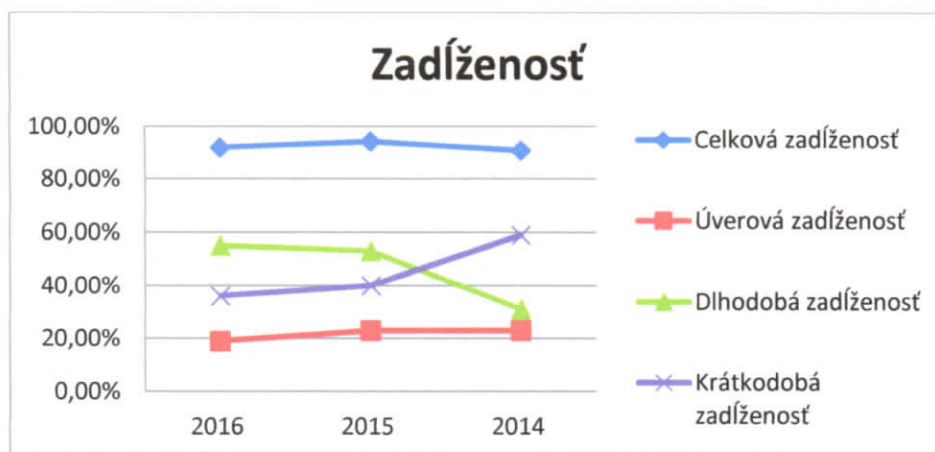
Výraznejšia zmena v štruktúre nákladov v roku 2016 bola zaznamenaná v poklese nákladov na tovar z dôvodu prepadu cien neželezných kovov na burze a v náraste osobných nákladov vzhľadom na rozširujúcu sa výrobu oproti roku 2015 a s tým súvisiacim nárastom zamestnancov. Výška ostatných prevádzkových nákladov je spôsobená obchodovaním s pohľadávkami, resp. využívanie bezregresného faktoringu z dôvodu zrýchlenia cash flow a zlepšenia správy pohľadávok (poistenie).

Pomerové ukazovatele

Ukazovateľ	2016	2015	2014
Okamžitá likvidita	0,004	0,002	0,004
Bežná likvidita	0,75	0,53	0,34
Celková likvidita	1,75	1,73	1,2
Doba obratu zásob (dni)	56,14	51,14	42,48
Celková zadĺženosť	92,01%	94,28%	90,90%
Doba splatnosti záväzkov (dni)	19,29	23,73	28,88
Doba inkasa pohľadávok (dni)	32,56	21,91	18,44
Čistý pracovný kapitál	3 201 546 €	3 625 677 €	1 309 079 €
Finančná páka	12,52%	17,51%	10,98%
Úverová zadĺženosť	19%	23%	23%
Dlhodobá zadĺženosť	55%	53%	31%
Krátkodobá zadĺženosť	36%	40%	59%
Rentabilita tržieb, ROS	1,57%	0,69%	1,18%
Rentabilita vlastné kapitálu, ROE	54,94%	39,78%	57,52%
Rentabilita kapitálu, ROI	8,76%	5,53%	7,88%
Rentabilita nákladov, ROC	1,26%	0,55%	0,96%



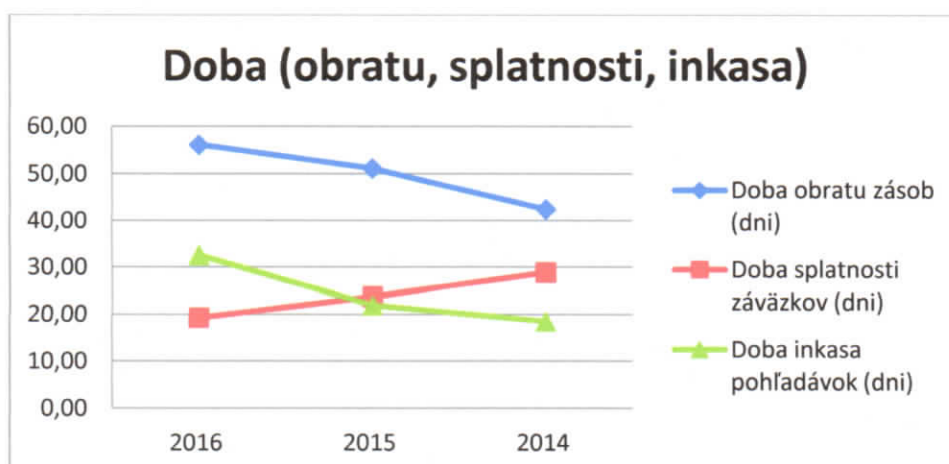
Pre pohotovú likviditu sú všeobecne odporúčané hodnoty v SR v intervale $<0,2;0,6>$. V podniku hodnota ukazovateľa nedosahuje odporúčané hodnoty ani v jednom zo sledovaných rokov. Jeho hodnoty sa pohybujú veľmi blízko nuly, čo znamená, že podnik mal po celý čas nedostatok pohotových peňažných prostriedkov. Vo vývoji bežnej likvidity môžeme vidieť jej postupný nárast, čo je spôsobené rastom hladiny krátkodobých pohľadávok z 2,1 mil. € na takmer 3,2 mil. €. Bežná likvidita však aj tak nedosahuje v sledovanom období odporúčané hodnoty.



Celková zadĺženosť podniku v každom sledovanom roku presiahla 90 %. Bežné bankové úvery sa pohybovali od 2 do 2,6 mil. €. Najväčšou položkou cudzích zdrojov sú vydané dlhopisy vo výške 5,750 mil. €, ktoré sú splatné v r. 2021 (2,750 mil €) a v r. 2025 (3 mil €) a sú úročené 8 % úrokovou sadzbou.

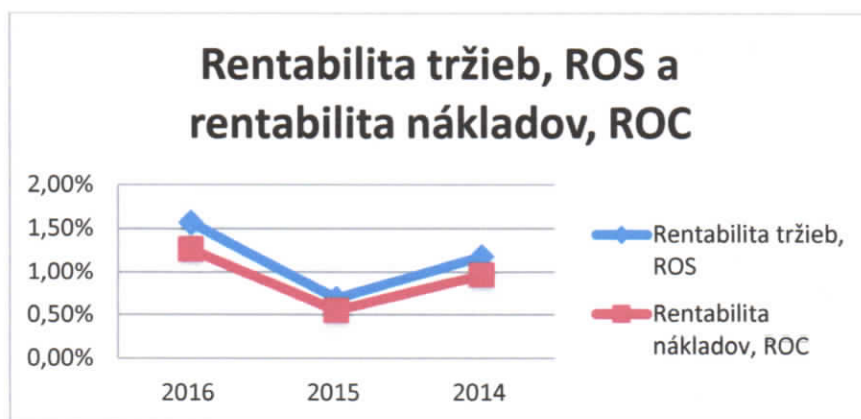
Úverová zadĺženosť klesla oproti roku 2015 o 4 %, ale dlhodobá zadĺženosť vzrástla o 2 %.

Vychádzajúc z hodnôt finančnej páky <12;17> možno povedať, že podnik by mohol znížiť podiel cudzieho kapitálu. Zadĺženosť úročenými zdrojmi sa však medziročne znižovala. V roku 2016 sa znížila o 4,99% oproti roku 2015.

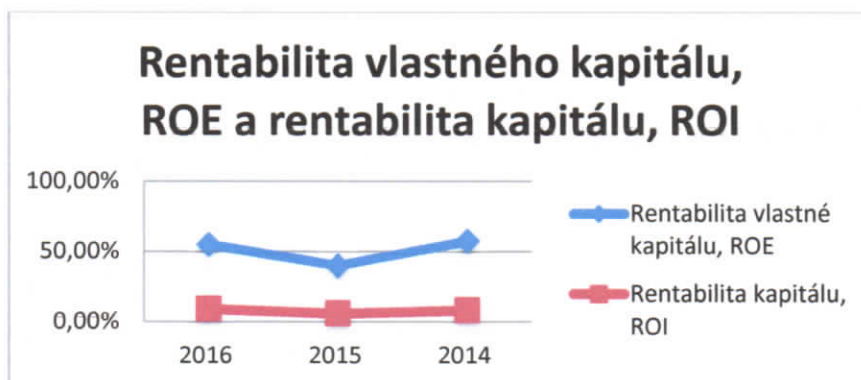


V roku 2016 došlo k medziročnému zvýšeniu doby obratu zásob o 5 dní, čo bolo spôsobené vplyvom celkového zníženia položky Tržby z realizácie o 31,45%. Doba inkasa krátkodobých pohľadávok sa medziročne zvyšovala. V roku 2016 oproti roku 2015 tento ukazovateľ zaznamenal zvýšenie o 10,6 dňa. V rokoch 2015 a 2016 musela spoločnosť skôr uhrádzať svoje záväzky ako inkasovala pohľadávky, z dôvodu dohodnutej dlhšej splatnosti pohľadávok.

Doba splatnosti krátkodobých záväzkov sa celkovo znížila z 23,73 dňa na 19,29 dňa. V roku 2016 sa doba splatnosti krátkodobých záväzkov z obchodného styku znížila o 4 dni. Hodnotíme nepriaznivo daný vývoj, pretože bez ohľadu na skracovanie, či predlžovanie doby splatnosti, počas 2 z celkových 3 sledovaných období, doba splatnosti bola kratšia ako doba inkasa pohľadávok, čo mohlo ohroziť schopnosť splácať záväzky voči dodávateľom. Danú situáciu nám pomáha riešiť každoročne obnovujúci sa kontokorentný úver.



Rentabilita tržieb sa vyvíjala obdobne ako rentabilita nákladov. V roku 2016 oproti roku 2015 vzrástla o 0,88 %, rentabilita nákladov o 0,71 %.



Rentabilita celkového kapitálu (ROI) zaznamenala zvyšujúci sa trend, zvýšila sa oproti predchádzajúcemu obdobiu o 3,23 %. Rentabilita vlastného kapitálu (ROE) sa zvýšila o 15,16 %.

Pridaná hodnota má rastúci trend. Oproti roku 2015 sa zvýšila o 25,9%.

9. Návrh na rozdelenie zisku

Konatelia navrhujú valnému zhromaždeniu schváliť rozdelenie zisku za rok 2016 vo výške 523 962 € spoločníkom, a to vyplatenie podľa podielov a podľa finančnej situácie spoločnosti.

10. Majetok a záväzky

	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR
SPOLU MAJETOK	10 877 966	12 493 373	11 940 657
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK	3 163 536	3 873 801	4 465 750
A.I. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	10 212	18 451	30 516
A.II. DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK r.	3 153 324	3 855 350	4 435 234
A.III. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK			
B. OBEŽNÝ MAJETOK	7 702 405	8 600 900	7 464 887
B.I. ZÁSoby	5 530 912	5 966 277	4 269 082
B.II. DLHODOBÉ POHLÁDÁVKY	0	0	0
B.III. KRÁTKODOBÉ POHLÁDÁVKY	2 148 307	2 623 003	3 176 872
B.IV. FINANČNÉ ÚČTY	23 186	11 620	18 993
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE	12 025	18 672	10 020
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	10 877 966	12 493 373	11 940 657
A. VLASTNÉ IMANIE	990 331	713 607	953 684
A.I. ZÁKLADNÉ IMANIE	100 000	100 000	100 000
A.III. OSTATNÉ KAPITÁLOVÉ FONDY	0	0	0
A.IV. ZÁKONNÉ REZERVNE FONDY	13 079	13 079	13 079
A.V. OSTATNÉ FONDY ZO ZISKU	316 643	316 643	316 643
A.V. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA MINULÝCH ROKOV	0	0	0
A.V. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE	560 609	283 885	523 962
B. ZÁVÄZKY	9 887 603	11 779 103	10 986 562
B.I. DLHODOBÉ ZÁVÄZKY	2 852 924	6 411 211	6 455 713
v tom: Vydané dlhopisy	2 750 000	5 750 000	5 750 000
Záväzky zo sociálneho fondu	11 987	10 995	12 165
Odložený daňový záväzok	90 937	150 243	193 575
B.II. DLHODOBÉ REZERVY	48 596	50 340	74 220
B.III. DLHODOBÉ BANKOVÉ ÚVERY	510 000	231 600	92 400
B.IV. KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY	4 367 916	2 365 858	2 029 291
v tom: Záväzky z obchodného styku	1 521 845	2 063 323	1 306 464
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	2 617 176	58 082	337 861
Záväzky voči zamestnancom	104 339	129 979	147 805
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	69 706	85 062	95 836
Daňové záväzky a dotácie	53 796	27 578	140 580
Iné záväzky	874	1 834	745
B.V. KRÁTKODOBÉ REZERVY	82 757	107 729	100 888
v tom: Zákonné rezervy	78 581	100 086	90 993
Ostatné rezervy	4 176	7 643	9 895
B.VI. BEŽNÉ BANKOVÉ ÚVERY	2 025 410	2 612 365	2 234 050
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE	32	663	411

11. Výnosy a náklady

	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR
Čistý obrat	48 216 062	41 009 519	33 265 784
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	59 757 989	52 061 661	42 098 997
I. Tržby z predaja tovaru	28 323 391	22 470 752	15 858 975
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	18 388 397	17 626 485	15 900 425
III. Tržby z predaja služieb	375 638	451 650	517 868
IV. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	70 058	225 802	- 92 332
V. Aktivácia	2 212 879	2 284 093	2 334 954
VI. Tržby z predaja dlhodobého nehm. a hm. majetku	1 128 637	477 692	997 316
VII. Ostatné výnosy z hosp. činnosti	9 258 989	8 525 187	6 581 791
Náklady na hosp. činnosť spolu	58 676 003	51 220 188	40 846 329
A. Náklady vynaložené na obstar. pred. tovaru	27 110 177	21 415 051	14 954 984
B. Spotreba materiálu, energie a ost. neskl. dodávok	15 950 558	15 181 423	11 743 224
C. Opravné položky k zásobám	0	0	0
D. Služby	1 991 729	2 137 166	2 375 700
E. Osobné náklady	2 612 055	2 948 512	3 553 494
1. Mzdové náklady	1 806 593	2 041 521	2 451 250
2. Odmeny členom orgánov spoločnosti	0	0	0
3. Náklady na sociálne poistenie	645 952	729 243	876 687
4. Sociálne náklady	159 510	177 748	225 557
F. Dane a poplatky	11 449	13 646	14 350
G. Odpisy a oprav.položky k dl.nehm a hmot. majetku	503 923	516 171	640 816
1. Odpisy dlh. Nehm a dlh. hm. majetku	503 923	516 171	640 816
2. Opravné položky k dlh. nehm. a hmot. majetku	0	0	0
H. Zostatk.cena predaného dlh. majetku a materiálu	1 096 166	441 747	930 473
I. Opravné položky k pohľadávkam	82 409	0	5 505
J. Ostatné náklady na hosp. činnosť	9 317 537	8 566 472	6 627 783
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI	1 081 986	841 473	1 252 668
PRIDANÁ HODNOTA	4 317 899	4 325 142	5 445 982
Výnosy z finančnej činnosti spolu	616	2 220	378
VIII. Tržby z predaja cenných papierov a podielov			
IX. Výnosy z dlh. Fin. majetku			
X. Výnosy z krátkodobého fin. majetku súčet			
XI. Výnosové úroky	4	7	5
1. Výnosové úroky od prep. ÚJ			
2. Ostatné výnosové úroky	4	7	5
XII. Kurzové zisky	6	6	225
XIII. Výnosy z precen. CP a výnosy z deriv. oper.			
XIV. Ostatné výnosy z fin. činnosti	606	2 207	148
Náklady na finančnú činnosť spolu	354 800	468 791	576 974
K. Predané cenné papiere a podiel			
L. Náklady na krátk. fin. majetok			
M. Opravné položky k fin. majetku			
N. Nákladové úroky	287 517	407 600	521 697

1. Nákl. Úroky pre prepoj. UJ			
2. Ostatné nákl. úroky	287 517	407 600	521 697
O. Kurzové straty	120	147	165
P. Nákl. Na precen. CP. a nákl. na der. operácie			
Q. Ostatné náklady na fin. činnosť	67 163	61 044	55 112
VÝSLEDOK HOSP. Z FINANČNEJ ČINNOSTI	-354 184	-466 571	- 576 596
VÝSLEDOK HOSP. ZA ÚČT. OBDOBIE PRED ZDANENÍM	727 802	374 902	676 072
R. Daň z príjmov	167 193	91 017	152 110
1. Daň z príjmov splatná	150 618	31 710	108 779
2. Daň z príjmov odložená	16 575	59 307	43 331
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE	560 609	283 885	523 962

12. Štruktúra odbytu

Štruktúra odbytu je najmä z dôvodu diverzifikácie rizika rozsiahla. Tvorí ju šesť výrobných stredísk a jedno obchodné stredisko.

Výroba zliatin

Výroba odstredivých odliatkov

Výroba cínových spájok

Výroba zinkových a olovených zliatin

Výroba presných odliatkov

Centrum trieskového obrábania

Obchod s neželeznými kovmi.

13. Ukazovatele peňažných tokov (v celých €)

Ukazovateľ	2014	2015	2016
Čisté zvýšenie /+/- alebo zníženie /-/- peňažných prostriedkov	+6 075	-11 566	+7 313
A. Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 357 432	-859 814	2 150 412
B. Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 109 424	-1 207 005	-1 101 617
C. Čisté finančné toky z finančnej činnosti	-241 933	2 055 253	-1 041 482

14. Účtovná závierka

Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky k účtovnej závierke tvoria prílohu tejto výročnej správy. (Správa audítora o overení účtovnej závierky je súčasťou výročnej správy).

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020439938	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2016
IČO 31615007	mimoriadna	X veľká	do 12 2016
SK NACE 24.54.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2015 do 12 2015

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

MEDEKO CAST s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ORLOVÉ

Číslo

255

PSČ

Obec

01701 POVAŽSKÁ BYSTRICA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

0918628266

Faxové číslo

0424324496

E-mailová adresa

PRCHALOVA@MEDEKO.SK

Zostavená dňa:

17.03.2017

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 5 7 8 2 7 2 9	1 1 9 4 0 6 5 7	
			3 8 4 2 0 7 2		1 2 4 9 3 3 7 3
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	8 2 3 7 9 4 2	4 4 6 5 7 5 0	
			3 7 7 2 1 9 2		3 8 7 3 8 0 1
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	7 3 9 5 6	3 0 5 1 6	
			4 3 4 4 0		1 8 4 5 1
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	6 1 6 3 3	2 3 5 6 7	
			3 8 0 6 6		1 4 3 0 0
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	1 2 3 2 3	6 9 4 9	
			5 3 7 4		3 7 4 6
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
					4 0 5
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	8 1 6 3 9 8 6	4 4 3 5 2 3 4	
			3 7 2 8 7 5 2		3 8 5 5 3 5 0
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	1 0	1 0	
			0		1 0
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	2 1 4 6 9	1 7 1 7 3	
			4 2 9 6		1 8 6 0 5
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	7 8 4 7 0 3 7	4 1 2 2 5 8 1	
			3 7 2 4 4 5 6		2 9 8 6 3 3 3



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 3 4 2 9 7	2 3 4 2 9 7	8 5 0 4 0 2
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	6 1 1 7 3	6 1 1 7 3	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	7 5 3 4 7 6 7	7 4 6 4 8 8 7	
			6 9 8 8 0		8 6 0 0 9 0 0
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 2 6 9 0 8 2	4 2 6 9 0 8 2	
					5 9 6 6 2 7 7
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 8 5 6 3 0 9	1 8 5 6 3 0 9	
					2 8 2 8 3 1 1
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	8 2 5 3 4 5	8 2 5 3 4 5	
					6 3 7 4 8 4
3.	Výrobky (123) - /194/	37	7 1 8 3 4 3	7 1 8 3 4 3	
					1 0 0 0 3 8 8
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	8 6 9 0 8 5	8 6 9 0 8 5	
					1 5 0 0 0 9 4
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			

Dič 2 0 2 0 4 3 9 9 3 8

Ičo 3 1 6 1 5 0 0 7



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		3 2 4 6 7 5 2	3 1 7 6 8 7 2
				6 9 8 8 0	2 6 2 3 0 0 3
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		3 2 4 3 1 1 6	3 1 7 3 2 3 6
				6 9 8 8 0	2 5 0 4 0 1 4
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		3 2 4 3 1 1 6	3 1 7 3 2 3 6
				6 9 8 8 0	2 5 0 4 0 1 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63			1 1 8 9 0 8
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		3 6 3 6	3 6 3 6
					8 1
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			

DIČ 2 0 2 0 4 3 9 9 3 8

IČO 3 1 6 1 5 0 0 7



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 8 9 3 3	1 8 9 3 3	1 1 6 2 0
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	7 1 8 0	7 1 8 0	1 8 0 9
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 1 7 5 3	1 1 7 5 3	9 8 1 1
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 0 0 2 0	1 0 0 2 0	1 8 6 7 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0		
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 0 0 2 0	1 0 0 2 0	1 8 6 7 2
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 1 9 4 0 6 5 7	1 2 4 9 3 3 7 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	9 5 3 6 8 4	7 1 3 6 0 7
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 3 0 7 9	1 3 0 7 9
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 3 0 7 9	1 3 0 7 9
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	3 1 6 6 4 3	3 1 6 6 4 3
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	3 1 6 6 4 3	3 1 6 6 4 3
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	5 2 3 9 6 2	2 8 3 8 8 5
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 0 9 8 6 5 6 2	1 1 7 7 9 1 0 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	6 4 5 5 7 1 3	6 4 1 1 2 1 1
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	4 9 9 9 7 3	4 9 9 9 7 3
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	5 7 5 0 0 0 0	5 7 5 0 0 0 0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 2 1 6 5	1 0 9 9 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 9 3 5 7 5	1 5 0 2 4 3



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	7 4 2 2 0	5 0 3 4 0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	7 4 2 2 0	5 0 3 4 0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	9 2 4 0 0	2 3 1 6 0 0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 0 2 9 2 9 1	2 3 6 5 8 5 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 3 0 6 4 6 4	2 0 6 3 3 2 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 3 0 6 4 6 4	2 0 6 3 3 2 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	3 3 7 8 6 1	5 8 0 8 2
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 4 7 8 0 5	1 2 9 9 7 9
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	9 5 8 3 6	8 5 0 6 2
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 4 0 5 8 0	2 7 5 7 8
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	7 4 5	1 8 3 4
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 0 0 8 8 8	1 0 7 7 2 9
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	9 0 9 9 3	1 0 0 0 8 6
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	9 8 9 5	7 6 4 3
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 2 3 4 0 5 0	2 6 1 2 3 6 5
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	4 1 1	6 6 3
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	4 1 1	6 6 3
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	3 3 2 6 5 7 8 4	4 1 0 0 9 5 1 9
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	4 2 0 9 8 9 9 7	5 2 0 6 1 6 6 1
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 5 8 5 8 9 7 5	2 2 4 7 0 7 5 2
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 5 9 0 0 4 2 5	1 7 6 2 6 4 8 5
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	5 1 7 8 6 8	4 5 1 6 5 0
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 9 2 3 3 2	2 2 5 8 0 2
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	2 3 3 4 9 5 4	2 2 8 4 0 9 3
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	9 9 7 3 1 6	4 7 7 6 9 2
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	6 5 8 1 7 9 1	8 5 2 5 1 8 7
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	4 0 8 4 6 3 2 9	5 1 2 2 0 1 8 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 4 9 5 4 9 8 4	2 1 4 1 5 0 5 1
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 1 7 4 3 2 2 4	1 5 1 8 1 4 2 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 3 7 5 7 0 0	2 1 3 7 1 6 6
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 5 5 3 4 9 4	2 9 4 8 5 1 2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 4 5 1 2 5 0	2 0 4 1 5 2 1
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	8 7 6 6 8 7	7 2 9 2 4 3
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 2 5 5 5 7	1 7 7 7 4 8
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 4 3 5 0	1 3 6 4 6
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	6 4 0 8 1 6	5 1 6 1 7 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	6 4 0 8 1 6	5 1 6 1 7 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	9 3 0 4 7 3	4 4 1 7 4 7
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	5 5 0 5	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	6 6 2 7 7 8 3	8 5 6 6 4 7 2
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 2 5 2 6 6 8	8 4 1 4 7 3



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	5 4 4 5 9 8 2	4 3 2 5 1 4 2
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	3 7 8	2 2 2 0
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	5	7
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	5	7
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 2 5	6
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	1 4 8	2 2 0 7
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	5 7 6 9 7 4	4 6 8 7 9 1
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	5 2 1 6 9 7	4 0 7 6 0 0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	5 2 1 6 9 7	4 0 7 6 0 0
O.	Kurzové straty (563)	52	1 6 5	1 4 7
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 5 1 1 2	6 1 0 4 4



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 5 7 6 5 9 6	- 4 6 6 5 7 1
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	6 7 6 0 7 2	3 7 4 9 0 2
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 5 2 1 1 0	9 1 0 1 7
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 0 8 7 7 9	3 1 7 1 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	4 3 3 3 1	5 9 3 0 7
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	5 2 3 9 6 2	2 8 3 8 8 5

Čl. I Všeobecné informácie

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

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

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

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

3. Priemerný počet zamestnancov

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

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

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

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

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

8. Schválenie audítora

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

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR

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

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

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

(c) Zásoby

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

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

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

(d) Pohľadávky

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

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) Rezervy

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

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

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

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

(j) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(l) Leasing

Spoločnosť neeviduje majetok prenajatý na základe finančného leasingu.

(m) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

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

(n) Výnosy

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

ČI. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o štruktúre dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2. Zásoby

Zásoby nie sú poistené.

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

3. Pohľadávky

a) Opravné položky k pohľadávkam

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

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

b) Veková štruktúra pohľadávok

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

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

c) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo

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

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

4. Finančné účty

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

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

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

5. Časové rozlíšenie

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

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

6. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú v čl. IX.

7. Rezervy

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

Tabuľka č. 1

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

8. Záväzky

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

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

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

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

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

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

9. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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

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

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

10. Sociálny fond

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

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

11. Vydané dlhopisy

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

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

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

12. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

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

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

Tabuľka č.1

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

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

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

Štruktúra pôžičiek je uvedené v nasledovnom prehľade:

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

Tabuľka č. 2

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

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

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

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

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

Zmena stavu zásob vlastnej výroby

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

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

2. Aktivácia a výnosy z hospodárskej činnosti

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

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

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

3. Čistý obrat

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

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

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

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

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

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

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

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

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

5. Informácie o daniach z príjmov

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

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

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

Čl. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Najatý majetok

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

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

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

2. Informácie o podmienených záväzkoch

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

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

Čl. VI

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

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

Čl. VII

Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

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

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

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

Nemá obsahovú náplň.

Čl. VIII
Ostatné informácie

Nemá obsahovú náplň.

Čl. IX
Prehľad o pohybe vlastného imania

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

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

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

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nezmenilo.

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

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

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

Informácie o rozdelení zisku z roku 2015

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

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

Čl. X
Prehľad peňažných tokov

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

Príloha č. 1

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

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