

A. Informácie o účtovnej jednotke**1. Základné informácie**

Obchodné meno účtovnej jednotky : Fagus SK, s.r.o.

Sídlo : Hliník nad Váhom 428, 014 01 Bytča

Dátum založenia : 2.11.1999

Dátum vzniku : 1.1.2000

Zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, Oddiel :Sro, Vložka :číslo 11922/L

2. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Výroba, montáž a prenájom obytných kontajnerov.

3. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	37	37
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	36	38
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti.

5. Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31. 12. 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka za obdobie od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie: 27.6.2016.

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku t.j. individuálna účtovná závierka nevstupuje do konsolidovanej účtovnej závierky.

D. Ďalšie informácie

28.6.2016 došlo k zmene spoločníkov v spoločnosti.

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť je platcom DPH v SRN.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**6. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola vypracovaná za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

Na začiatku účtovného obdobia 2016 došlo k zmene metód účtovania drobného majetku s cenou obstarania od 500 do 1700 EUR. Do roku 2015 sa drobný majetok s cenou obstarania od 500 do 1700 EUR účtoval na 042 a formou odpisov počas 24 mesiacov od obstarania zahrňoval do základu dane . Od roku 2016 sa drobný majetok od 500 do 1700 EUR priamo účtuje do nákladov. Zmena metódy účtovania mala v roku 2016 vplyv na vykázaný základ dane vo výške 40 440,- EUR

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

7. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

V roku 2016 bol obstaraný kúpou dlhodobý nehmotný majetok . Dlhodobý nehmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách znížených o oprávky.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

V roku 2016 bol obstaraný kúpou dlhodobý hmotný majetok, oceňoval sa obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním .

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

V roku 2016 bol obstaraný vlastnou činnosťou dlhodobý hmotný majetok, oceňoval sa vlastnými nákladmi. Dlhodobý hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách znížených o oprávky.

Dlhodobý finančný majetok obstaraný kúpou

V roku 2016 bol obstaraný kúpou dlhodobý finančný majetok, oceňoval sa obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním .

K 31.12.2016 bol dlhodobý finančný majetok precenený metódou vlastného imania

Zásoby

Pri účtovaní zásob sa uplatňoval spôsob A účtovania zásob. Nakupované zásoby sa oceňovali obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, ktoré sa pri prijíme na sklad rozpočítavali na jednotku obstarávanej zásoby. Pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien aktualizovaný mesačne. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňovali vlastnými nákladmi.

Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

Uplatňuje sa zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou.

Rezervy

Krátkodobé rezervy sa tvoria ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vo výške potrebnej na plnenie záväzku v nasledujúcom účtovnom období.

Dlhodobé rezervy sa tvoria ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vo výške potrebnej na plnenie záväzku s predpokladanou dobou vyrovnania viac ako jeden rok.

Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Časové rozlíšenie na strane aktív

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Časové rozlíšenie na strane pasív

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Daň z príjmov splatná

Splatná daň z príjmov je vo výške 22 % daňového základu, ktorý je stanovený úpravou účtovného výsledku hospodárenia o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane.

Daň z príjmov odložená

Daň z príjmov odložená je vo výške 21 % daňovej základne určenej na účely účtovania o odloženej dani z príjmu.

8. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku je zostavený na základe interného predpisu, v ktorom sa vychádza z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú. Rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi vznikol tým že účtovné odpisy u majetku zaraďeného do roku 2011 sú nastavené ako zrýchlené odpisy a daňové odpisy sú od roku 2015 rovnomerné.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 410			236	0		8 646
Prírastky						8 894		8 894
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8 410			236	8 894		17 540
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 410			236			8 646
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8 410			236			8 646
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0	0		0
Stav na konci účtovného obdobia		0			0	8 894		8 894

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 410			236			8 646
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8 410			236			8 646
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 308			236			6 544
Prírastky		2 102						2 102
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8 410			236			8 646
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 102			0			2 102
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	344 498	849 682	2 408 199				61 188		3 663 567
Prírastky	8 596	7 502	446 121				28 132		490 351
Úbytky			120 071						120 071
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	353 094	857 184	2 734 249				89 320		4 033 847
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		441 433	1 616 469						2 057 902
Prírastky		42 285	290 508						332 793
Úbytky			120 071						120 071
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		483 718	1 786 906						2 270 624
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	344 498	408 249	791 730				61 188		1 605 665
Stav na konci účtovného obdobia	353 094	373 466	947 343				89 320		1 763 223

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	342 406	811 730	2 067 409				100 688		3 322 233
Prírastky	10 574	37 952	357 344						405 870
Úbytky	8 482		53 334				2 720		64 536
Presuny			36 780				-36 780		0
Stav na konci účtovného obdobia	344 498	849 682	2 408 199				61 188		3 663 567
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		391 742	1 395 222						1 786 964
Prírastky		49 691	274 581						324 272
Úbytky			53 334						53 334
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		441 433	1 616 469						2 057 902
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	342 406	419 988	672 187				100 688		1 535 269
Stav na konci účtovného obdobia	344 498	408 249	791 730				61 188		1 605 665

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	995 523

Účtovná jednotka má zriadené záložne právo na základe Záložnej zmluvy k nehnuteľnostiam a záložnej zmluvy k hmotnému majetku zo dňa 28.6.2016 voči Slovenskej sporiteľni, a.s.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy
Budovy	3 300 000	neurčito
Stroje a prístroje	340 000	neurčito
Zásoby	1 000 000	neurčito
Dopravné prostriedky	1 624 866	31.12.2016
Dopravné prostriedky	40 500	23.10.2020

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0							0
Prírastky		202 860							202 860
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		202 860							202 860
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0							0
Stav na konci účtovného obdobia		202 860							202 860

V roku 2016 sme obstarali podiel v spoločnosti FAGUS Deutschland GmbH, obstarávacia cena je 13 607EUR. K 31.12.2016 sme podiel precenili metódou vlastného imania, čím sme zvýšili ocenenie podielu o 189 253 EUR.

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
FAGUS Deutschland GmbH	33 %	33%	614 728	559 163	202 860
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	202 860

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	16 979 448	17 211 524	41 478 023
Náklady na zákazkovú výrobu	16 270 330	16 329 126	38 970 077
Hrubý zisk / hrubá strata	709 118	882 398	2 507 946

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	21 638 015	40 503 339
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-4 658 567	974 684
Suma prijatých preddavkov	12 152 307	25 566 212
Suma zadržanej platby	30 354	30 354

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	146 835	25 137	3 344	134 499	34 129
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	146 835	25 137	3 344	134 499	34 129

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1 Bežné účtovné obdobie

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	39 415		39 415
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	113 938		113 938
Dlhodobé pohľadávky spolu	153 353		153 353
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	937 534	3 722 731	4 660 265
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2 265		2 265
Iné pohľadávky	43 316		43 316
Krátkodobé pohľadávky spolu	983 115	3 722 731	4 705 846

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je čistá hodnota zákazky /účet 316/ vo výške 966 462,- EUR.

Tabuľka č. 2 Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	1 286		1 286
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 286		1 286
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	542 873	1 262 329	1 805 202
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	306 483		306 483
Iné pohľadávky	16 718		16 718
Krátkodobé pohľadávky spolu	866 074	1 262 329	2 128 403

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je čistá hodnota zákazky /účet 316/ vo výške 5 633 251,- EUR.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	4 665 551

Účtovná jednotka má zriadené záložne právo na základe Záložnej zmluvy k pohľadávkam zo dňa 28.6.2016 voči Slovenskej sporiteľni, a.s.

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	12 546	1 469
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 550 169	915 853
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 562 715	917 322

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 790	419
Antivírusový program	0	6
Havarijné poistenie - pripoistenie	1 663	413
Prenájom programu	2 127	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 014	24 146
Zákonné poistenie	6 156	5 390
Havarijné poistenie + pripoistenie	1 033	10 897
Ostatné poistenie	3 278	6 294
Reklama	28	441
Nájom	2 193	791
Ostatné	326	333
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	22 175	137 918
Montážne práce	0	137 918
Doúčtovanie výnosov za výroby, zákazky, služby, materiál – transferové oceňovanie	17 130	0
Zľavy z ceny materiálu	4 864	0
Preplatok na energii	181	0

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**18. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 331 884
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 331 884
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 331 884

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Predbežný návrh na rozdelenie HV za rok 2016 vo výške 881 683,- EUR :
881 683,- EUR – preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov

19. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	200 000			200 000
Rezerva na reklamácie	0	200 000			200 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 097	356 051	22 675	2 422	356 051
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku + odvody	23 437	23 811	21 015	2 422	23 811
Rezerva na audit	1 660	2 240	1 660		2 240
Rezerva na reklamácie	0	330 000			330 000

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	23 702	25 097	23 079	623	25 097
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku + odvody	22 042	23 437	21 419	623	23 437
Rezerva na audit	1 660	1 660	1 660		1 660

20. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	7 515	5 821
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 515	5 821
Krátkodobé záväzky spolu	1 758 629	4 173 568
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 667 822	3 888 808
Záväzky po lehote splatnosti	90 807	284 760

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	15 882	19 887
odpočítateľné		
zdaniteľné	15 882	19 887
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	542 564	5 845
odpočítateľné		
zdaniteľné	542 564	5 845
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	113 938	1 286
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	-112 652	-857
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	3 335	4 375
Zmena odloženého daňového záväzku	-1 040	-2 810
Zaúčtovaná ako náklad	-1 040	-2 810
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	538	3 937
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 322	3 307
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 322	3 307
Čerpanie sociálneho fondu	1 019	6 706
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 841	538

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
SLSP, a.s.- financovanie časti akvizíčných nákladov	EUR	3M EURIBORD + 1,7 %p.a.	30.6.2023		1 222 500	0
Krátkodobé bankové úvery						
SLSP, a.s.- financovanie časti akvizíčných nákladov	EUR	3M EURIBORD + 1,7 %p.a.	31.12.2017		222 000	0

Na SLSP, a.s. sme k zabezpečeniu úveru na financovanie časti akvizíčných nákladov vystavili vlastnú blankozmenku.

24. Informácie k prílohe č. 3 časti Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	492 196	0
Obratový bonus 2016 + zľava z ceny	492 196	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

25. Informácie k prílohe č. 3 časti H. údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Výroba kontajnerov		Zákazky		Montáž a servis kontajnerov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Nemecko	244 565	2 302 230	12 363 852	15 980 455	21 078	10 434
Česká republika	22 846	-13 356	0	-82 102	4 361 652	4 193 932
Švajčiarsko	10 484		2 199 193	784 087	3 000	4 200
Slovensko	244 305	154 311	2 416 403	431 160	35 461	22 478
Dánsko				97 924		
Spolu	522 200	2 443 185	16 979 448	17 211 524	4 421 191	4 231 044

Oblasť odbytu	Prenájom kontajnerov + doprava + ostatný prenájom		Ostatné služby		Tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	h	i	j	k	l	m
Nemecko	491	1 196		50		
Česká republika	14 280	13 697	6 431	350	3 609	10 576
Slovensko	482 636	432 379	21 184	4 735	31 896	52 983
Anglicko	707					
Spolu	498 114	447 272	27 615	5 135	35 505	63 559

26. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	6 300	8 920	1 380 021	-2 620	-1 371 101
Výrobky	0	0	6 010	0	-6 010
Zvieratá	0				
Spolu	6 300	8 920	1 386 031	-2 620	- 1 377 111
Manká a škody	x	x	x	8 920	9 039
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	6 300	-1 368 072

27. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) Významné položky výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	119 195	40 019
Aktivácia DHM	119 195	40 019
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	231 956	174 173
Predaj majetku	81 275	35 826
Predaj materiálu	52 203	94 228
Úroky z omeškania	5 988	1 863
Výnosy z postúpenie pohľadávok	10 504	1 273
Poistné udalosti	25 329	7 445
Náhrady škôd	0	9 051
Predaj majetku vedeného v zásobách	417	5 625
Predaj odpadového materiálu	9 283	9 724
Cenový rozdiel z dobropisovaných materiálov	11	23
Vrátenie DPH z EU	6 924	6 688
Náhrady zo súdnych sporov	3 834	2 308
Výnos z ročného zúčtovania ZP	1 069	
Výnos z mimosúdneho vyrovnaní	35 000	
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	119	119
Finančné výnosy, z toho:	326	1 807
Kurzové zisky, z toho:	174	1 715
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	50
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
úroky	152	92

28. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	522 200	2 443 185
Tržby z predaja služieb	4 946 920	4 683 451
Tržby za tovar	35 505	63 559
Výnosy zo zákazky	16 979 448	17 211 524
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	22 484 073	24 401 719

I. Informácie o nákladoch

29. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 360	2 080
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 360	1 660
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		420
ostatné neaudítorské služby		

30. Informácie k prílohe č. 3 časti I. písm. a) až . e) časti I Významné položky nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	10 262 414	9 858 805
Opravy a údržby mot. vozidiel , strojov, budov a ostatného majetku	106 157	108 630
Cestovné	5 194	6 926
Reprezentačné	12 707	12 805
Montážne a ostatné práce na kontajneroch	7 858 634	7 214 482
Nájomné	113 518	60 044
Telefóny , poštovné	16 914	13 615
Doprava kontajnerov a ostatná doprava	1 298 196	1 156 855
Odvoz odpadu	31 510	19 199
Reklama	74 555	272 375
Finančné, účtovné a daňové, ISO poradenstvo	8 681	27 471
Kooperácie	11 712	12 357
Upratovanie kontajnerov + ostatných priestorov	47 592	62 261
Právne služby	18 144	7 897
Stráženie majetku	59 741	34 955
Administratívne služby + služby predajcov	103 970	93 375
Projekty, revízie, odborné posudky na kontajnery	37 233	230 500
Organizačné, technické, obchodné služby	366 793	385 628
Údržba hardvéru a softvéru	7 647	7 739
Údržba areálu + rekultivácia plôch	6 914	35 583
Ostatné odborné posudky, revízie , odborné poradenstvo	13 922	34 128
Ostatné služby	62 680	61 980

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 627 734	11 503 759
Spotreba materiálu	9 613 688	10 388 358
Spotreba energie	23 556	25 722
Mzdové a sociálne náklady	571 277	584 244
Daň z motorových vozidiel	9 192	8 277
Daň z nehnuteľností	8 083	8 085
Ostatné poplatky	1 375	786
Odpisy majetku	322 969	321 165
ZC predaného majetku	9 824	16 411
ZC predaného materiálu	45 977	86 008
Tvorba OP	21 793	64 703
Náklady na hospodársku činnosť z toho	708 647	85 567
Zákonné poistenie aut	5 643	4 976
Havarijné poistenie aut	22 965	19 417
Ostatné poistenie	14 311	10 874
Súdne poplatky	0	1 503
Odpis pohľadávky	100 637	31 275
Manka a škody	9 252	9 150
Rezerva na reklamácie	530 000	0
Rezerva na stratu zo zákazky	8 222	0
Pokuty a penále	16 858	1 682
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	759	6 690
Predaný tovar	33 983	61 239
Finančné náklady, z toho:	31 355	11 491
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 092	5 640
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	566	1 822
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	30 263	5 851
Úroky	13 372	
Bankové poplatky	16 891	4 380
Škoda na finančnom majetku		1 471

31. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-159	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložena daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

32. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 174 357	x	x	1 726 704	x	x
teoretická daň	x	258 359	22,00 %	x	379 875	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	681 248	149 875	12,76 %	109 634	24 119	1,40 %
Výnosy nepodliehajúce dani	- 8 616	- 1 896	-0,16 %	-25 110	-5 524	-0,32 %
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 846 989	406 338	34,60 %	1 811 228	398 470	23,08 %
Splatná daň z príjmov	x	406 366	34,60 %	x	398 488	23,08 %
Odložená daň z príjmov	x	-113 692	-9,68 %	x	-3 667	-0,21 %
Celková daň z príjmov	x	292 674	24,92 %	x	394 821	22,87 %

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka v roku 2016 na podsúvahových účtoch neúčtovala.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka neeviduje podmienené záväzky a majetok.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Fagus, a.s. CZ	kúpa materiálu	1 369 680	2 619 233
Fagus a.s. CZ	prijatá služba	198 871	396 111
Fagus a.s. CZ	kúpa majetku	0	3 750
Fagus a.s. CZ	poskytnutá služba	2 380 930	4 194 018
Fagus a.s. CZ	predaj tovaru	1 184	10 576
Fagus a.s. CZ	predaj výrobkov	0	-13 356
Fagus a.s. CZ	predaj zákaziek	0	-82 102
Fagus a.s. CZ	predaj majetku	8 500	200
Fagus a.s. CZ	predaj materiálu	9 714	19 153
Fagus Deutschland GmbH, DE	kúpa materiálu	100 530	41 829
Fagus Deutschland GmbH, DE	kúpa tovaru	1 595	0
Fagus Deutschland GmbH, DE	prijatá služba	60 150	146 231
Fagus Deutschland GmbH, DE	poskytnutá služba	21 569	11 331
Fagus Deutschland GmbH, DE	predaj výrobkov	244 565	2 302 230
Fagus Deutschland GmbH, DE	predaj zákaziek	16 332 486	14 195 622
Fagus Deutschland GmbH, DE	predaj materiálu	9 924	10 145
Fagus Invest a.s.	kúpa majetku	0	3 200
Fagus Invest a.s.	predaj zásob	0	5 583
Pivovar Poper, s.r.o., SK	prijatá služba	65 084	0
Pivovar Poper, s.r.o., SK	poskytnutá služba	2 156	0
WISS SLOVAKIA s.r.o., SK	poskytnutá služba	1 024	0
ADDEM, s.r.o., SK	prijatá služba	35 000	0
Golf Trnava s.r.o., SK	prijatá služba	2 500	0
PELICAN3,s.r.o., SK	kúpa materiálu	2 610	0
BLANFORD s.r.o., SK	kúpa materiálu	51 432	0

Účtovná jednotka k 31.12.2016 upravila transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

K 31.12.2016 sú transakcie po korekcii so spriaznenými osobami v cenách na základe obvyklých obchodných podmienok.

So spoločnosťou Fagus, a.s., Fagus Invest a.s. bola účtovná jednotka spriaznená do 28.6.2016, obchody sú vykázané od 1.1.2016-30.6.2016. So spoločnosťou Pivovar Poper, s.r.o., je účtovná jednotka spriaznená od 7.1.2016. So spoločnosťou WISS SLOVAKIA s.r.o., ADDEM, s.r.o., Golf Trnava s.r.o., PELICAN3,s.r.o., BLANFORD s.r.o. , je účtovná jednotka spriaznená od 29.6.2016.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. 12. 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia za rok 2016.

P. Prehľad zmien vlastného imania**33. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania**

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	438 160				438 160
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 083 590		564 201		519 389
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332				332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	189 253			189 253
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	175 264				175 264
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 488 989		1 500 000	1 331 884	3 320 873
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 331 884	881 683		-1 331 884	881 683
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	438 160				438 160
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 083 590				1 083 590
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332				332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	110 449			64 815	175 264
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 940 435			1 548 554	3 488 989
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 613 369	1 331 884		-1 613 369	1 331 884
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
002 - +Z./-S.	Zisk/Strata (+/-)	1 174 357	1 726 705
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ	1 469 623	182 821
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	322 969	321 165
005 - A.1.2.	Dary (+)		
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	530 954	1 395
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	123 504	-139 739
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	492 196	
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		
013 - A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
014 - A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)		
015 - A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	-582 680	-1 338 755
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	1 824 573	-2 094 704
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	-2 412 741	-640 673
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	5 488	1 396 622
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)		
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	13 372	
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-152	-92
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	2 074 520	570 679
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)	-77 677	-27 635
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)		
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)	-77 677	-27 635
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)		
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY	-68 980	-399 693
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	-292 674	-394 821
029 - A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+)		
030 - A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+)		
031 - A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-)		
032 - A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)		
033 - A.6.6.	Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)		
034 - A.6.7.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)		
035 - A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+)	222 000	
036 - A.6.9.	Výdavky súvisiace s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-)		
037 - A.6.10.	Ostatné špecifické položky PČ (+/-) (zmena stavu dlhodobých záväzkov)	1 694	-4 872
038 - A**	PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI A*+A.5.+A.6.	1 927 863	143 351
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	-13 220	92
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)	152	92
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	-13 372	
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ		
045 - A***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.	1 914 643	143 443
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	-748 082	-491 878
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-8 894	2 102
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-536 328	-493 980
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)	-202 860	
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
052 - B.2.	PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU	133 478	130 054
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	133 478	130 054
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)		
056 - B.3.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENAJÍMANÝCH AKO CELOK		
057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenájmaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenájmaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PÔŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM OSOBÁM	-2 198	-99 505
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt. spriaz. osobám (+)		
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz. osôb (-)	-2 198	-99 505
062 - B.5.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ		
063 - B.5.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru IČ (+)		
064 - B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)		
065 - B.6.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ		
066 - B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
067 - B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
068 - B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
069 - B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
070 - B.6.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
071 - B.6.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
072 - B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ /OR z precenenia OP/	189 253	
073 - B***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	-427 549	-461 329
074 - C.	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***	1 487 094	-317 886
075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ	1 222 500	
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)	1 222 500	
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z finanč. činností (+)		
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč. činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)		
084 - D.2.	PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA	-564 201	
085 - D.2.1.	Príjmy z upísaných CP a vkladov (+)		
086 - D.2.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)		
087 - D.2.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		
088 - D.2.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
089 - D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
090 - D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov (-)	-564 201	
091 - D.3.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ		
092 - D.3.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru FČ (+)		
093 - D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)		
094 - D.3.3.	Ostatné špecifické položky FČ		
095 - D.4.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ	-1 500 000	
096 - D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
097 - D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
098 - D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
099 - D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-1 500 000	
100 - D.4.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
101 - D.4.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
102 - D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-)		
103 - D***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ	-841 701	
104 - E.	VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLLENÉ NA KONCI ÚČT. OBD. (K 31.12.)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV A***+B***+D***+E.	645 393	-317 886
108 - G.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)	917 322	1 235 208
109 - H.	Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)	1 562 715	917 322
110 - I.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.	645 393	-317 886