

## Článok I - Všeobecné informácie

### I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

Spoločnosť KERAMETAL, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) so sídlom Jašíkova 2, 821 03 Bratislava, bola založená 4.11.1999, a do obchodného registra bola zapísaná 9.12.1999 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka číslo 20751/B).

### I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ v rozsahu voľnej živnosti	9.12.1999
kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľnej živnosti	9.12.1999
sprostredkovateľská činnosť	9.12.1999
prieskum trhu	9.12.1999
reklamná činnosť v rozsahu voľnej živnosti	9.12.1999
administratívne práce	9.12.1999
poradenská a konzultačná činnosť v predmete podnikania v rozsahu voľnej živnosti	9.12.1999
prenájom motorových vozidiel	21.8.2001
prenájom nehnuteľností a nebytových priestorov spojený s poskytovaním doplnkových služieb - obstarávateľské služby spojené s prenájomom	21.8.2001
prenájom hnuiteľných vecí v rozsahu voľnej živnosti	21.8.2001
vývoj a výroba zbraní a streliva	10.9.2011
opravy, úpravy, ničenie, znehodnocovanie alebo výroba rezu zbraní	10.9.2011
nákup, predaj a prenájom zbraní a streliva	10.9.2011
úschova zbraní a streliva	10.9.2011
preprava zbraní a streliva	10.9.2011
vedenie účtovníctva	10.9.2011
počítačové služby	3.3.2016
služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov	3.3.2016
vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti	3.3.2016
obchodovanie s výrobkami obranného priemyslu v rozsahu povolenia č. PO26/2015-1050, vydaného podľa zákona 392/211 Z.z.	3.3.2016

### I. 2) Informácie o ÚJ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

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

**I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie**

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 29.06.2016

Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie

**I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

**I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19,20	18,90
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	19,00	19,00
počet vedúcich zamestnancov	2,00	2,00

**Článok II - Informácie o prijatých postupoch****II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

**II. 2) Účtovné metódy a zásady**

Účtovné metódy a všeobecné zásady boli Spoločnosťou konzistentne aplikované. Oproti minulému obdobiu nedošlo k žiadnym zmenám, ktoré by vyžadovali osobitnú zmienku v účtovnej závierke.

**II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

<b>II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov</b>					
Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v UZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacia cena	3	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reprodukčná obstarávacia cena		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacia cena	11	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reprodukčná obstarávacia cena		
Dlhodobý finančný majetok			Obstarávacia cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacia cena	35, 39	
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady	36	
	obstarané inak (darom):		Reprodukčná obstarávacia cena		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	41, 53	
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacia cena		
Krátkodobý finančný majetok			Obstarávacia cena		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	náklady a príjmy budúcich období	áno	Menovitá hodnota	75 - 78	
Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	dlhodobé a krátkodobé záväzky	áno	Menovitá hodnota	102, 122, 136	rezervy sa oceňujú v určitej známej výške alebo očakávanej výške
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:			Menovitá hodnota		
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	prenajatý majetok	áno	Obstarávacia cena		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:		áno	Menovitá hodnota	117, 133	

<b>II. 4f) Odpisový plán</b>
------------------------------

<b>II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok</b>
--

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Dlhodobý nehmotný majetok	5,00	Časová	Lineárne	20,00 %	20,00 %

<b>II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok</b>
--

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
DHM - odpisová skupina "1"	4,00	Časová	Lineárne	25,00 %	25,00 %
DHM - odpisová skupina "2"	6,00	Časová	Lineárne	16,67 %	16,67 %
DHM - odpisová skupina "3"	8,00	Časová	Lineárne	12,50 %	12,50 %
DHM - odpisová skupina "4"	12,00	Časová	Lineárne	8,33 %	8,33 %
DHM - odpisová skupina "5"	20,00	Časová	Lineárne	5,00 %	5,00 %
DHM - odpisová skupina "6"	40,00	Časová	Lineárne	2,50 %	2,50 %

**Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy****III. 1) Aktíva****III. 1a) Dlhodobý majetok****III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie**

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 946,21	20 350,00	0,00	0,00	0,00	744 045,62	2 816,66	779 158,49
Prírastky	99 308,00	2 295,00				228 052,18		329 655,18
Úbytky							2 816,66	2 816,66
Presuny						-101 603,00		-101 603,00
Stav na konci účtovného obdobia	111 254,21	22 645,00	0,00	0,00	0,00	870 494,80	0,00	1 004 394,01
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 760,00	9 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 604,00
Prírastky	3 842,21	3 505,00						7 347,21
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	13 602,21	13 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 951,21
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 186,21	10 506,00	0,00	0,00	0,00	744 045,62	2 816,66	759 554,49
Stav na konci účtovného obdobia	97 652,00	9 296,00	0,00	0,00	0,00	870 494,80	0,00	977 442,80

Spoločnosť je majiteľom ocenených práv vytvorených vlastnou činnosťou, a to:

- komunitárneho dizajnu vozidla ALIGATOR 4 x 4 MASTER 1249, registrovaného na Úrade pre harmonizáciu vnútorného trhu
- dizajnu pätdverového vozidla ALIGATOR 4 x 4 MASTER II. 1250, zapísaného v registri Úradu Európskej únie pre duševné vlastníctvo
- dizajnu trojdverového vozidla ALIGATOR 4 x 4 MASTER II. 1253, zapísaného v registri Úradu Európskej únie pre duševné vlastníctvo
- úžitkového vzoru "Konštrukcia rámového uloženia motora v obrnenom vozidle" zapísaného na Úrade priemyselného vlastníctva SR

<b>III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>11 946,21</b>	<b>12 180,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>267 849,53</b>	<b>50 780,00</b>	<b>342 755,74</b>
Prírastky		8 170,00				484 366,09	2 816,66	495 352,75
Úbytky						8 170,00	50 780,00	58 950,00
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>11 946,21</b>	<b>20 350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>744 045,62</b>	<b>2 816,66</b>	<b>779 158,49</b>
<b>Oprávky</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>7 370,00</b>	<b>6 454,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 824,00</b>
Prírastky	2 390,00	3 390,00						5 780,00
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>9 760,00</b>	<b>9 844,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 604,00</b>
<b>Opravné položky</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zostatková hodnota</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>4 576,21</b>	<b>5 726,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>267 849,53</b>	<b>50 780,00</b>	<b>328 931,74</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>2 186,21</b>	<b>10 506,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>744 045,62</b>	<b>2 816,66</b>	<b>759 554,49</b>

<b>III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie</b>									
Položka	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
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	59 308,29	213 924,91	671 300,78	0,00	0,00	1 672,67	0,00	0,00	946 206,65
Prírastky									
Úbytky		25 916,72							25 916,72
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	59 308,29	188 008,19	671 300,78	0,00	0,00	1 672,67	0,00	0,00	920 289,93
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	43 031,00	267 711,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 742,13
Prírastky		1 746,00	72 212,00						73 958,00
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	44 777,00	339 923,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384 700,13
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	59 308,29	170 893,91	403 589,65	0,00	0,00	1 672,67	0,00	0,00	635 464,52
Stav na konci účtovného obdobia	59 308,29	143 231,19	331 377,65	0,00	0,00	1 672,67	0,00	0,00	535 589,80

<b>III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	59 308,29	213 924,91	536 249,13	0,00	0,00	1 672,67	0,00	2 500,02	813 655,02
Prírastky			135 051,65					105 894,50	240 946,15
Úbytky								108 394,52	108 394,52
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	59 308,29	213 924,91	671 300,78	0,00	0,00	1 672,67	0,00	0,00	946 206,65
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	35 669,00	196 389,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 058,13
Prírastky		7 362,00	71 322,00						78 684,00
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	43 031,00	267 711,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 742,13
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	59 308,29	178 255,91	339 860,00	0,00	0,00	1 672,67	0,00	2 500,02	581 596,89
Stav na konci účtovného obdobia	59 308,29	170 893,91	403 589,65	0,00	0,00	1 672,67	0,00	0,00	635 464,52

<b>III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra</b>										
Položka	Podielová účasť v PUJ (061A, 062A, 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
Prvotné ocenenie										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									<b>80 050,00</b>	<b>80 050,00</b>
Prírastky									631,51	631,51
Úbytky										
Presuny										
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									<b>80 681,51</b>	<b>80 681,51</b>
Opravné položky										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>										
Účtovná hodnota										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									<b>80 050,00</b>	<b>80 050,00</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									<b>80 681,51</b>	<b>80 681,51</b>

III. 1 p) Zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam					
Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	21 142,50			-1 473,90	19 713,26
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	44,60			-44,60	0,00
<b>SPOLU</b>	<b>21 187,10</b>			<b>-1 518,50</b>	<b>19 713,26</b>

Z celkovej sumy 19 713,26 EUR bola v roku 2015 tvorená opravná položka k pohľadávke voči nemeckému partnerovi v konkurze vo výške 19 668,60 EUR.

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	545 820,81	109 498,74	655 319,55
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	158 886,20	0,00	158 886,20
Iné pohľadávky	2 277,04	780,00	3 057,04
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>706 984,05</b>	<b>110 278,74</b>	<b>817 262,79</b>

<b>III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka</b>		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>31 788,00</b>	<b>32 652,00</b>
odpočítateľné		
zdaniteľné	31 788,00	32 652,00
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>27 222,39</b>	<b>9 876,00</b>
odpočítateľné	27 222,39	9 876,00
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>21,00</b>	<b>22,00</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>5 716,70</b>	<b>2 172,72</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>-3 543,98</b>	
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-3 543,98	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>6 675,48</b>	<b>7 183,44</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>-507,96</b>	<b>-3 728,12</b>
Zaúčtovaná ako náklad	-507,96	-3 728,12
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

V odloženej dani sú vyjadrené neuplatnené odpisy pri prenájme, rezerva na audit, rezerva na záručné opravy, neuhradené služby k 31.12. a rozdiel medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou majetku.

<b>III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky</b>		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13 130,96	7 019,44
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	498 121,19	491 949,68
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	74 480,41	74 480,41
Peniaze na ceste	0,00	0,00
<b>SPOLU</b>	<b>585 732,56</b>	<b>573 449,53</b>

Na termínovanom účte sú blokované finančné prostriedky z titulu záruk, ktoré za Spoločnosť prevzala Tatra banka, a.s..

**III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia**

Spoločnosť vykazuje na účte nákladov budúcich období k 31.12.2016 sumu 9 103,64 EUR, z toho v členení náklady budúcich období dlhodobé 295,83 EUR a náklady budúcich období krátkodobé 8 807,81 EUR.

Najvýznamnejšími položkami sú:

5 605,71 EUR - poisťné proti škodám na hospodárskych prostriedkoch

2 531,72 EUR - finančné náklady spojené s vystavením záruk

975,58 EUR - povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel a

782,33 EUR - predplatné novín a časopisov.

V predchádzajúcom účtovnom období z celkovej sumy 11 519,57 EUR nákladov budúcich období tvorili významnú položku:

4 332,49 EUR - poisťné proti škodám na hospodárskych prostriedkoch

3 032,45 EUR - finančné náklady spojené s vystavením záruk

860,50 EUR - predplatné novín a časopisov a

731,12 EUR - povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel.

**III. 2) Pasíva****III. 2a) Vlastné imanie****III. 2 a1-2) Základné imanie**

Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
DDM Trade, spol. s r.o.	141 100,00	0,00	141 100,00	141 100,00	podiel na zisku
RIF Trading. a.s.	24 900,00	0,00	24 900,00	24 900,00	podiel na zisku
SPOLU	166 000,00	0,00	166 000,00	166 000,00	

**III. 2 a3-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	14 503,71

**III. 2 a6-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie**

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	725,19
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	13 778,52
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	14 503,71

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>20 363,10</b>	<b>27 568,68</b>	<b>-3 150,00</b>	<b>-17 213,10</b>	<b>27 568,68</b>
rezerva na obchodný tovar a súvisiace služby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rezerva na audit	3 150,00	3 150,00	-3 150,00	0,00	3 150,00
rezerva na nevyčerpané dovolenky	12 731,58	14 362,93	0,00	-12 731,58	14 362,93
rezerva na zákonné soc. poistenie za nevyčerpané dovolenky	4 481,52	5 055,75	0,00	-4 481,52	5 055,75
rezerva na záručné opravy	0,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00

III. 2 d) Záväzky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>62 101,34</b>	<b>105 507,92</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0,00	0,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	62 101,34	105 507,92
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>2 975 266,11</b>	<b>4 767 182,30</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 964 649,11	4 738 842,30
Záväzky po lehote splatnosti	10 617,00	28 340,00

III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>1 122,20</b>	<b>660,51</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 182,13	2 321,24
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0,00	0,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0,00	0,00
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>2 182,13</b>	<b>2 321,24</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>1 786,77</b>	<b>1 859,55</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>1 517,56</b>	<b>1 122,20</b>

V roku 2016 Spoločnosť tvorila sociálny fond vo výške 1 % zo súhrnu hrubých miezd. Čerpanie sa uskutočnilo formou príspevku na stravovacie poukážky.

<b>III. 5) Odložená daň</b>
-----------------------------

<b>III. 5 a) Suma odložených daní účtovaná v bežnom účtovnom období vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov</b>		
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	61,50	0,00
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	317,88	0,00
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložená daň. pohľadávka neúčtovala	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0,00	0,00
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0,00	0,00

<b>III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením</b>						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-59 991,04			28 156,76		
teoretická daň		-13 198,03	-22,00		6 194,48	22,00
Daňovo neuznané náklady	70 322,15	15 470,87	25,79	50 874,83	11 192,46	39,75
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 791,13	-834,05	-1,39	-188,27	-41,41	-0,15
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
<b>Spolu</b>	<b>6 539,98</b>	<b>1 438,79</b>	<b>2,40</b>	<b>78 843,32</b>	<b>17 345,53</b>	<b>61,60</b>
Splatná daň z príjmov		2 892,24	4,82		17 381,17	61,73
Odložená daň z príjmov		-4 051,94	-6,75		-3 728,12	-13,24
Celková daň z príjmov		-1 159,70	-1,93		13 653,05	48,49

V splatnej dani z príjmov je zahrnutá daňová licencia vo výške 2880 EUR a uhradená zrážková daň z výnosových bankových úrokov vo výške 12,24 EUR.

### III. 5 g) Zmena sadzby dane

sadzba dane z príjmov právnických osôb

pre rok	splatná daň	odložená daň
2016	22%	21%
2015	22%	22%

## Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

### IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

#### IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb

Celková suma tržieb za vlastné výkony a tovar v roku 2016 činila 6 657 690,66 EUR, z toho za vlastné výrobky 1 751 108,- EUR, za služby 260 154,18 EUR a za tovar 4 646 428,48 EUR.

Najvýznamnejšími položkami sú tržby z predaja obchodného tovaru v komoditách minerály, čierna a farebná metalurgia a z predaja výrobkov obranného priemyslu. Z hľadiska oblastí odbytu ide o obchodných partnerov z krajín Európy, Južnej Ázie a Južnej Ameriky.

Služby boli poskytované pre slovenských zákazníkov a zákazníkov z krajín EÚ.

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období celková suma tržieb za vlastné výkony a tovar činila 7 476 847,40 EUR, z toho za služby 468 937,41 EUR a za tovar 7 007 909,99 EUR.

Najvýznamnejšími položkami boli tržby z predaja obchodného tovaru v komoditách minerály a čierna a farebná metalurgia. Z hľadiska oblastí odbytu rovnako ako v r. 2016 išlo o obchodných partnerov z krajín Európy, Južnej Ázie a Južnej Ameriky..

<b>IV. 1 b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob</b>					
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	97 161,52	825 760,83	0,00	-728 599,31	825 760,83
Výrobky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zvieratá	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Spolu</b>	<b>97 161,52</b>	<b>825 760,83</b>	<b>0,00</b>	<b>-728 599,31</b>	<b>825 760,83</b>
Manká a škody				0,00	0,00
Reprezentačné				0,00	0,00
Dary				0,00	0,00
Iné				0,00	0,00
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>				<b>-728 599,31</b>	<b>825 760,83</b>

**IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti**

Celková suma iných výnosov z hospodárskej činnosti za rok 2016 činila 98 700,94 EUR. Významnou položkou boli tržby z predaja materiálových zásob a náhrady od poisťovní za opravu hmotného majetku.

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období celková suma iných výnosov z hospodárskej činnosti predstavovala 76 749,33 EUR, z toho najvýznamnejšou položkou boli tržby z predaja materiálových zásob.

<b>IV. 1 e) Osobné náklady</b>		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	254 705,09	265 157,84
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	0,00	0,00
Sociálna poisťovňa	67 391,45	69 958,71
Zdravotná poisťovňa	28 393,94	28 418,07
Iné osobné a sociálne náklady	29 309,01	28 788,46
SPOLU	379 799,49	392 323,08

<b>IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov</b>		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov Bežný rok	Suma finančných výnosov Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)	0,00	0,00
Výnosové úroky (662)	65,13	12 246,37
Kurzové zisky počas roku (663.A)	18 433,70	21 153,01
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)	4 378,07	11 726,38
Ostatné finančné výnosy (66x)	0,00	0,15
SPOLU	22 876,90	45 125,91

**IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby**

Celkové náklady na poskytnuté služby v roku 2016 činili 607 815,24 EUR. Medzi najvýznamnejšie položky možno zahrnúť prepravné služby vo výške 188 312,15 EUR, nájomné hnutelného a nehnuteľného majetku vrátane služieb s tým spojených v sume 85 834,14 EUR, a cestovné náklady vo výške 120 150,15 EUR.

Ďalšími položkami s významnejším obratom boli poradenské a sprostredkovateľské služby, náklady na opravy a udržiavanie hmotného majetku a náklady na telefónne linky.

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období celkové náklady na poskytnuté služby činili 670 463,02 EUR. Prepravné služby boli zúčtované vo výške 196 352,91 EUR, nájomné hnutelného a nehnuteľného majetku a služby s tým spojené v sume 88 584,21 EUR, a cestovné náklady činili 80 560,98 EUR.

**IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti**

Z ostatných nákladov na hospodársku činnosť sú významné náklady na obstaranie predaného tovaru vo výške 4 277 983,84 EUR. V roku 2015 Spoločnosť zúčtovala uvedené náklady vo výške 6 429 571,87 EUR.

<b>IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát</b>		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)	0,00	0,00
Nákladové úroky (562)	42 902,07	40 374,98
Kurzové straty počas roku (563.A)	954,40	7 552,29
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)	10 236,88	22 491,20
Ostatné finančné náklady (56x)	12 694,55	19 333,92
<b>SPOLU</b>	<b>66 787,90</b>	<b>89 752,39</b>

<b>IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom</b>		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>4 500,00</b>	<b>4 500,00</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 500,00	4 500,00
iné uisťovacie audítorské služby	0,00	0,00
súvisiace audítorské služby	0,00	0,00
daňové poradenstvo	0,00	0,00
ostatné neaudítorské služby	0,00	0,00

**Článok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach****V. 1) Iné aktíva a pasíva****V. 1 b-2) Opis a hodnota podmienených záväzkov v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období**

Podmieneným záväzkom k 31.12.2016 sú záruky spolu vo výške 74 480,41 EUR, ktoré prevzala Tatra banka, a.s. za riadne splnenie povinností Spoločnosti ako dodávateľa v zmysle kontraktu.

**V. 3) Údaje evidované na podsúvahových účtoch**

Spoločnosť mala k 31.12.2016 v operatívnom prenájme 4 motorové vozidlá.

## Článok VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

**VI. a) Informácie o poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky, s uvedením dôvodu týchto zmien**

Do dňa zostavenia účtovnej zvierky nenastali v Spoločnosti také zmeny, ktoré by si z hľadiska ich významnosti vyžadovali opis v predloženej účtovnej zvierke.

## Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

**VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

### VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

#### Bežné účtovné obdobie

Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v § 5 Opatrenia MF SR č.MF/23377/2017-74				
Druh obchodu	Výnosy	% z celk.objemu obchodov	Náklady	% z celk.objemu obchodov
Služby	1 200	0,0198	110 020,74	1,8005
Úroky			39 356,14	0,6440
Licencie				
Nehmotný majetok				
Hmotný majetok	650	0,0107		
Finančný majetok				
Materiál,tovar			3 085,43	0,0505
Iné				

#### Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v § 5 Opatrenia MF SR č.MF/23377/2017-74				
Druh obchodu	Výnosy	% z celk.objemu obchodov	Náklady	% z celk.objemu obchodov
Služby	10 200	0,1211	102 023,27	1,2151
Úroky			36 829,05	0,4386
Licencie				
Nehmotný majetok				
Hmotný majetok	400,03	0,0047		
Finančný majetok				
Materiál,tovar			1 907,54	0,0227
Iné	7 903,20	0,0938	17 466,78	0,2080

## Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

<b>IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka</b>					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	166 000,00	0,00	0,00	0,00	166 000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmena základného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisné ážio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné kapitálové fondy	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonný rezervný fond	4 838,48	725,19	0,00	0,00	5 563,67
Nedeliteľný fond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	260 138,07	13 778,52	0,00	0,00	273 916,59
Neuhradená strata minulých rokov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14 503,71	0,00	58 831,34	-14 503,71	-58 831,34
Ostatné položky vlastného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka</b>					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	166 000,00	0,00	0,00	0,00	166 000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmena základného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisné ážio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné kapitálové fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonný rezervný fond	4 370,27	468,21	0,00	0,00	4 838,48
Nedeliteľný fond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	251 242,00	8 896,07	0,00	0,00	260 138,07
Neuhradená strata minulých rokov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 364,28	14 503,71	0,00	-9 364,28	14 503,71
Ostatné položky vlastného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	-59 991,00	28 157,00
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	125 402,00	101 680,00
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	86 273,00	84 464,00
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
A.1.3.	Rezervy (+/-)		
A.1.4.	Opravné položky (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	2 417,00	1 030,00
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-6 125,00	-11 943,00
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	42 837,00	28 129,00
A.1.9.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	-14 337,00	159 968,00
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	198 261,00	-64 120,00
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 1 831 271,00	1 227 801,00
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 618 673,00	-1 003 713,00
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	51 074,00	289 805,00
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A 7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-202 942,00	-588 356,00
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	-151 868,00	-298 551,00
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku		
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	6 989,00	12 198,00
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	65,00	12 246,00
B.10	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré		

	sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	7 054,00	24 444,00
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)	199 999,00	1,00
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-42 902,00	-40 375,00
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)		
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.9.	Príjaté výnosové úroky (-)		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.)	157 097,00	-40 374,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	12 283,00	-314 481,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	573 450,00	887 903,00
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	585 733,00	573 450,00