

Poznámky k účtovnej závierke ku dňu 31.12.2017

Čl. I Všeobecné informácie

a/ Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

ELKOND HHK, a.s.
ul. Oravická 1874
028 01 Trstená

Spoločnosť ELKOND HHK, a.s. bola založená dňa 7. októbra 1998 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 10. novembra 1998 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 10137/L).

b/ Hlavné činnosti spoločnosti:

- výroba káblov a vodičov,
- ťahanie drôtov,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti,
- sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby.

c/ Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	106	102
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	109	104
Počet vedúcich zamestnancov	7	7

d/Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti ku dňu 31. decembra 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení zákona č. 562/2003 Z.z., za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

f/ Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti zostavená ku dňu 31.12.2016, t. j. za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 27. marca 2017.

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

1/ Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

2/ Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované podľa postupov účtovania vydaných Opatrením MF SR zo dňa 16.12.2002 a v znení ďalších opatrení MF SR vydaných po tomto dátume.

4/ Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. prepravu, poistné, špedičné poplatky, inštalácia a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 660 EUR a od 1.3.2009 2 400 EUR alebo nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518802 – Softvér do 2 400 EUR a vedie sa o ňom operatívna evidencia. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28.2.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Predpokladaná doba používania, metódy odpisovania a odpisové sadzby sú uvedené v tabuľke.

	doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba
Ocenené práva	5	rovnomerná	1/5
Softvér	5	rovnomerná	1/5
Softvér zaradený v r. 2016	6	rovnomerná	1/6
Softvér zaradený v r. 2017	8	rovnomerná	1/8

2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. prepravu, montáž, inštalácia, aktivácia a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré by vznikli do momentu zaradenia majetku do používania.

Do dlhodobého hmotného majetku je zaradený majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania s ohľadom na očakávané používanie majetku a intenzitu jeho využitia alebo technického a morálneho zastarania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 996 EUR, od 1.3.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách a vedie sa o ňom operatívna evidencia. Pozemky sa neodpisujú. Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol zaradený do používania do 28.2.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR sa považuje za dlhodobý hmotný majetok.

Predpokladaná doba používania, metódy odpisovania a odpisované sadzby sú uvedené v tabuľke:

	doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba
Budova hotel Hronsek	40	rovnomerná	1/40
Stavby a budovy Trstená	40	rovnomerná	1/40
Stavby a budovy ostatné Hronsek	20	rovnomerná	1/20
Výrobné stroje a zariadenia	6 - 12	rovnomerná	1/6 – 1/12
Ostatné stroje, prístroje a zariadenia	4 - 12	rovnomerná	1/4 – 1/12
Dopravné prostriedky	4 – 6	rovnomerná	1/4 – 1/5

Odhadovaná doba používania a odpisový plán sú prehodnocované na konci každého účtovného obdobia. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak v úhrne neprevyšuje za účtovné obdobie sumu 1 700 EUR.

3. Zásoby

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál, skladovaný tovar a vlastné výrobky, polotovary a rozpracovanosť z výrobných činností.

Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. prepravné, poistné, rabaty, skontá). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa vyskladňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Vlastné výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady), časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov. Zásoby sa v účtovnej závierke vykazujú ocenením obstarávacou cenou (nakupované zásoby) a vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).

Neskladovateľnými zásobami, ktoré sa priamo účtujú do spotreby sú:

a/ náhradné diely na stroje, prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradie a to za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž alebo inštalácia takéhoto materiálu a že jeho spotreba priamo alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov

b/ drobný režišný materiál (kancelárske potreby, autosúčiastky a iný drobný materiál do áut)

c/ kancelárske potreby, knihy, odborné časopisy, novina a iné publikácie, vrátane novín a periodík

d/ reklamné prospekty a predmety,

4. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Pohľadávky s dobou splatnosti najviac jeden rok sa vykazujú ako krátkodobé.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, t.j. dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory, toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

5. Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

6. 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.

7. Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobne, že dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

- Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie (daňová).
- Rezerva na účtovnú závierku (nedaňová).

8. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.

Záväzky s dobou splatnosti najviac jeden rok sa vykazujú ako krátkodobé.

9. Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

10. Dotácie zo štátneho rozpočtu

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku sa najskôr účtujú ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovanými odpismi tohto dlhodobého majetku.

12. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením ECB alebo NBS 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 EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením ECB alebo NBS 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 EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu EUR neprepočítavajú.

13. Výnosy

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

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

1/ Údaje vykázané na strane aktív súvahy

a/ Dlhodobý nehmotný majetok za bežné a za bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2017							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	94 465	5 545	0	0	3 237	0	103 247
Prírastky	0	21 224	0	0	0	17 986	0	39 210
Úbytky	0	0	0	0	0	21 224	0	21 224
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	115 688	5 545	0	0	0	0	121 233
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	72 195	5 545	0	0	0	0	77 740
Prírastky	0	8 930	0	0	0	0	0	8 930
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	81 125	5 545	0	0	0	0	86 670
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	22 270	0	0	0	3 237	0	25 507
Stav na konci účtovného obdobia	0	34 563	0	0	0	0	0	34 563

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	91 085	5 545	0	0	2 000	0	98 630
Prírastky	0	10 198	0	0	0	11 435	2 976	24 609
Úbytky	0	6 818	0	0	0	10 198	2 976	19 992
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	94 465	5 545	0	0	3 237	0	103 247
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	72 088	5 545	0	0	0	0	77 633
Prírastky	0	6 925	0	0	0	0	0	6 925
Úbytky	0	6 818	0	0	0	0	0	6 818
Stav na konci účtovného obdobia	0	72 195	5 545	0	0	0	0	77 740
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 048	0	0	0	0	0	19 048
Stav na konci účtovného obdobia	0	22 270	0	0	0	3 237	0	25 507

b/ Dlhodobý hmotný majetok za bežné a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2017								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. 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	164 046	4 823 662	9 254 099	0	0	0	294 982	0	14 536 789
Prírastky	63 116	297 365	495 552	0	0	0	925 784	124 773	1 906 590
Úbytky	0	275 365	780 847	0	0	0	856 033	95 428	2 007 673
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	227 162	4 845 662	8 968 804	0	0	0	364 733	29 345	14 435 706
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 201 824	8 039 580	0	0	0	0	0	10 241 404
Prírastky	0	250 966	450 572	0	0	0	0	0	701 538
Úbytky	0	275 326	780 847	0	0	0	0	0	1 056 173
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 177 464	7 709 305	0	0	0	0	0	9 886 769
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	164 046	2 671 227	1 147 750	0	0	0	66 786	46 500	4 096 309
Stav na začiatku účtovného obdobia	227 162	2 668 198	1 214 519	0	0	0	294 982	0	4 295 385

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutelné veci a súbory hnut. 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	42 457	3 666 362	8 767 916	0	0	0	69 737	0	12 546 472
Prírastky	121 589	1 073 712	129 702	0	0	0	1 322 054	46 500	2 693 557
Úbytky	0	0	61 077	0	0	0	1 325 005	0	1 386 082
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	164 046	4 740 074	8 836 541	0	0	0	66 786	46 500	13 853 947
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 957 308	7 427 138	0	0	0	0	0	9 384 446
Prírastky	0	111 539	322 730	0	0	0	0	0	434 269
Úbytky	0	0	61 077	0	0	0	0	0	61 077
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 068 847	7 688 791	0	0	0	0	0	9 757 638
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 457	1 709 054	1 340 778	0	0	0	69 737	0	3 162 026
Stav na konci účtovného obdobia	164 046	2 671 227	1 147 750	0	0	0	66 786	46 500	4 096 309

Nehnuteľný majetok je poistený na sumu 9 396 587 EUR na novú hodnotu. Druh poistenia: požiarne a živelné nebezpečenstvo, voda z vodovodných zariadení.

Hnuteľný majetok (prevádzkovo-obchodné zariadenia) je poistený na sumu 9 758 162 EUR na novú hodnotu. Druh poistenia: požiarne a živelné nebezpečenstvo, voda z vodovodných zariadení, krádež a lúpež.

Hnuteľný majetok (dopravné zariadenia) je havarijne a povinne zákonne poistený.

c/ Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	9 561 768

Záložné právo je zriadené na:

- nehnuteľný a hnuteľný majetok (budovy, stavby a pozemky areál Trstená, výrobné zariadenia) v prospech VÚB, a.s., úverová zmluva
- nehnuteľný majetok (budovy, stavby a pozemky Hronsek) v prospech VÚB, a.s., úverová zmluva

- hnuťelný majetok (výrobná linka) v prospech MH SR, zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

n) Zásoby, na ktoré je zariadené záložné právo

Záložné právo na zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby (materiál, nedokončená výroba a polotovary, hotová výroba, tovar)	3 242 184

Záložné právo je zriadené v prospech VÚB, a.s. , úverová zmluva.

p/ Najvýznamnejšie položky pohľadávok

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku tuzemské	1 241 404
Pohľadávky z obchodného styku zahraničné	1 285 888

Opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku neboli tvorené v roku 2017, ani v predchádzajúcom roku.

q/ Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 377 965	149 327	2 525 242
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	350	0	350
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 378 315	149 327	2 525 592

Pohľadávky z obchodného styku sú poistené spoločnosťou Euler Hermes SA pobočka a Coface Slovakia.

Po lehote splatnosti do 30 dní je podstatná časť pohľadávok z obchodného styku.

r/ Hodnota pohľadávok zabezpečených záložných právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľadávok zabezpečených záložných právom	x	2 509 785
Hodnota pohľadávok zabezpečených inou formou zabezpečenia	0	0

Na pohľadávky z obchodného styku je zriadené záložné právo v prospech VÚB, a.s. Upresňujú sa mesačne k poslednému dňu v mesiaci.

2/ Údaje vykázané na strane pasív súvahy

a/ Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1.Opis základného imania

Výška základného imania - 3 495 375,00 EUR.

Počet akcií - 155 350 ks kmeňových akcií na meno, ktoré majú listinnú podobu a sú splatené.

Menovitá hodnota akcie je 22,50 EUR.

Akcie sú prevoditeľné so súhlasom valného zhromaždenia.

3. Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016
Účtovný zisk	452 123
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	2 123
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	450 000
Iné	0
Spolu	452 123

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 27.3.2017 bol hospodársky výsledok - zisk za rok 2016 zúčtovaný ako prídel do zákonného rezervného fondu a na dividendy, ktoré boli vyplatené v mesiaci apríl 2017.

6. Navrhnutie rozdelenia účtovného zisku

O hospodárskom výsledku za účtovné obdobie 2017 rozhodne valné zhromaždenie na svojom riadnom zasadnutí. Za rok 2017 bol dosiahnutý hospodársky výsledok - zisk vo výške 440 938 EUR.

b/ Jednotlivé druhy rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 160	29 661	25 092	68	29 661
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	24 060	28561	24012	48	28561
Rezerva na účtovnú závierku	1 100	1 100	1 080	20	1 100

Vytvorené rezervy budú použité v priebehu roka 2018.

c,d/ Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Krátkodobé záväzky			
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 193 617	667	1 194 284
Záväzky voči zamestnancom	89 521	0	89 521
Záväzky zo sociálneho poistenia	101 248	0	101 248
Daňové záväzky	73 442	0	73 442
Spolu krátkodobé záväzky	1 457 828	667	1 458 495

f/ Výpočet odloženého daňového záväzku

Názov položky	Základňa	Záväzok/pohľadávka
Odložený daňový záväzok		0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		0
Odložená daňová pohľadávka		9 374
Dočasné rozdiely medzi účtovnou a daňovou hodnotou dotácií	18 530	3 952
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou - odpisy	3 389	712
Neuhradené dodávateľské faktúry služby	3 510	737

Uplatnená daňová pohľadávka z r. 2016/zapl. faktúry	- 2502	-525
Uplatnený daňový záväzok/		3 973
Odložený daňový záväzok k 1.1.		199 338
Zmena odloženého daňového záväzku		- 8 848
Zaúčtovaná ako náklad		- 8 848
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok k 31.12.		190 490

g/Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	49
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 926
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 926
Príspevok na stravovanie	5 139
Príspevok na dopravu	4 549
Ostatné sociálne príspevky	2 825
Čerpanie sociálneho fondu	12 513
Konečný zostatok sociálneho fondu	462

i/Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok 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					
VÚB, a.s. č. 913/2013/UZ	EUR	1,25	20.10.2017	0	155 958
VÚB, a.s. č. 865/2016/UZ	EUR	0,85	20.09.2022	678 891	614 200
Spolu dlhodobé bankové úvery				678 891	770 158
Krátkodobé bankové úvery/kontokorent					
VÚB, a.s.	EUR	0,65	17.10.2018	3 487 930	3 225 802
Spolu krátkodobé bankové úvery				4 166 821	3 225 802

Od roku 2013 je úverujúcou bankou VÚB, a.s.

V októbri 2017 bola uhradená posledná splátka dlhodobého bankového úveru č. 913/2013/UZ.

K 31.12.2017 je zostatok nesplateného dlhodobého úveru č. 865/2016/UZ vo výške 678 891 EUR a k tomuto dňu je voľný disponibilný zostatok 1 903 869 EUR, ktorý je určený na dostavbu areálu spoločnosti a na obstaranie technológií. Úroková sadzba je fixná vo výške 0,85% p.a. Úver je zabezpečený záložným právom na nehnuteľný majetok, vystavenou blankozmenkou.

Na kontokorentný úver/úverový rámec bol povolený limit prečerpania do 4 000 000 EUR pri úrokovej sadzbe 1M EURIBOR + marža 0,65 % p.a. Úver je zabezpečený záložným právom na pohľadávky, zásoby, hnutel'ný majetok – jednoúčelové stroje a prístroje.

j/Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	485	619
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	279 314	299 386
Dotácia – NFP plynofikácia 2010	77 009	83 492
Dotácia – NFP zateplenie hál 2015	202 305	215 894
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Na poskytnutú dotáciu na zapletenie výrobných hál v roku 2015 bolo zriadené záložné právo na výrobnú linku v prospech MH SR.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1. Položky výnosov a nákladov

a/ Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov – káble, vodiče, medený drôt		Typ tovarov – káble, vodiče, medený drôt		Typ služieb – nájom, ref. prepravy a iné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	5 293 943	4 693 934	734 466	483 859	55 213	53 431
Česko	3 273 309	2 765 597	168 901	72 486	482	1 514
Maďarsko	1 885 281	1 512 418	1 197 749	813 180	0	0
Rumunsko	488 350	801 421	171 930	239 413	0	0
Rakúsko	465 878	0	277 006	0	0	0
Srbsko	29 024	29 024	42 421	42 421	0	0
Bulharsko	25 219	0	19 916	64 537	0	0
Chorvátsko	27 196	0	124 845	0	0	0
Estonsko	0	0	5 881	31 321	0	0
Poľsko	9 987	7 322	3 827	0	0	0
Spolu	11 498 187	9 809 716	2 746 942	1 747 847	55 695	54 945

b/ Zmeny stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro-organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	583 486	418 476	316 425	165 010	102 051
Výrobky	1 250 207	1 486 682	1 582 690	-236 475	-96 008
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 833 693	1 905 158	1 899 115	-71 465	6 043
Manká a škody	X	x	x	0	0
Reprezentačné	X	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné (zaokrúhľovanie)	x	x	x	-17	0
Zmena stavu vnútro-organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-71 482	6 043

c, d, f/ Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné položky výnosov, finančné výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	22 314	41 438
TZ – výrobné linky, haly	22 314	41 438
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	550 129	582 311
Tržby z predaja hnuťelného majetku	0	3 117
Tržby z predaja materiálu a obalov	499 561	454 281

Tržby z predaja káblového a iného odpadu	26 654	19 886
Zúčtovanie dotácie/plynofikácia, zateplenie	20 073	18 763
Poistné plnenia	3 251	14 446
Náhrada škody	590	4 214
Finančné výnosy, z toho:	39 151	37 195
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>38 409</i>	<i>34 943</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	21 286	4 421
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>742</i>	<i>2 252</i>
úroky z terminovaných vkladov, pôžičky	742	2 209

e/ Osobné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdy	1 458 441	1 302 147
Ostatné náklady na závislú činnosť	14 737	13 491
Sociálne poistenie	378 189	328 375
Zdravotné poistenie	137 822	129 097
Sociálne náklady	96 232	90 105
Spolu	2 085 421	1 865 243

g, h, i/ Významné položky nákladov za služby, ostatných a finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	598 634	535 324
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Opravy a udržiavanie, z toho	73 900	95 247
-strojov a zariadení	17 440	35 477
-budov a stavieb	13 087	40 765
Cestovné	28 786	28 786
Náklady na reprezentáciu	16 256	16 494
Doprava výrobkov a tovarov	274 891	215 234
Nájom, z toho:	26 529	27 374
-nájom nebytových priestorov	2 132	1456
-nájom vozidiel	21 280	19 423
Telefónne, poštové a el. služby	21 980	21 080
Reklama	8 591	6 454
Certifikačné služby za výrobky, systému, skúšky výrobkov	39 965	13 900
Právne, poradenské služby	12 938	14 684
Obchodné služby	36 474	32 192
Softvérové služby	29 033	25 419
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	492 740	455 126
Predaj materiálu, obalov	430 525	414 433
Poistenie majetku	47 157	30 465
Ostatné	15 058	10 228
Finančné náklady, z toho:	70 160	81 831
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>21 629</i>	<i>1 729</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	19 280	351
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové úroky	25 502	42 379
Bankové poplatky	7 886	19 915
Poistenie pohľadávok	14 437	17 476

2. Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 760	1 760
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 760	1 760
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0

4. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	11 498 187	9 809 716
Tržby z predaja služieb	55 695	54 945
Tržby za tovar	2 761 942	1 747 847
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	526 216	476 166
Čistý obrat celkom	14 842 040	12 088 674

Podrobnejšia špecifikácia viď bod 1. a/.

Čl. VII

1. Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

KUPRUM s.r.o.

Náklady:

Ubytovacie a reštauračné služby 8 189 EUR

Výnosy:

Nájom nehnuteľnosti 48 000 EUR

IZOVA, s.r.o.

Náklady:

Zateplenie strechy skladov 28 521 EUR

2. O príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky c/ Pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu.

Na uvedené transakcie so spriaznenými osobami boli vypracované transferové dokumentácie.

Čl. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

1. Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie 2017				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 495 375	0	0	0	3 495 375

Základné imanie nezapísané do obch.reg.	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	34 729	0	0	0	34 729
Zákonný rezervný fond	1 080 364	0	0	2 123	1 082 487
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	26 153	0	0	0	26 153
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	452 123	440 938	450 000	-2 123	440 938
Vyplatené dividendy	0	250 000	250 000	0	0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0	0	0	0	0

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 495 375	0	0	0	3 495 375
Základné imanie nezapísané do obch.reg.	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	34 729	0	0	0	34 729
Zákonný rezervný fond	1 079 929	0	0	435	1 080 364
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	26 153	0	0	0	26 153
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	250 435	452 123	250 000	-435	452 123
Vyplatené dividendy	0	250 000	250 000	0	0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0	0	0	0	0

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie 2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	534 835	539 644
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	601 438	556 591
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	606 836	546 847
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-28 347	-23 839
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	25 502	42 379
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-742	-3 552
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-20 921	-5 104
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	19 110	351
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>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 hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	277 416	-358 477
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-122 962	-399 185
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	425 916	369 564
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-25 538	-319 856
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	1 413 689	738 249
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	407	60
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-25 502	-41 760
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-450 000	-250 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	938 594	446 549
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-177 713	-2 890
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	54 614	
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	815 495	443 659
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-17 986	-11 435
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-955 129	-730 516
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		3 117
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		

B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	150 000	150 000
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-973 115	-588 834
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	320 861	193 743
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	476 819	1 024 226
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-305 958	-830 483
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		

C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	<i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</i>	320 861	193 743
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	163 241	48 568
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	673 147	619 826
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	836 388	668 394
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	- 1 811	-4 753
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	834 577	673 147