

Čl. I – Všeobecné informácie

1. Informácie o účtovnej jednotke

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Obchodné meno a sídlo	TATRA GOLD spol. s r.o. Továrenská 422, 018 61 Beluša
Dátum vzniku	10.03.1993
Pridelené IČO	31431135
Pridelené DIČ	2020409457

b) Opis hospodárskej činnosti:

- výroba výrobkov z plastu,
- výroba výrobkov v primárnej podobe,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti,
- kúpa tovaru za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi.

c) Údaje o neobmedzenom ručení

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

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2016, za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 28.06.2017.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

4. Údaje o skupine účtovných jednotiek

Spoločnosť nie je súčasťou žiadnej skupiny.

5. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	121	115
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	119	121
počet vedúcich zamestnancov	5	7

Čl. II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

- Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a opatrením MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov v znení neskorších predpisov. Menou pre vykazovanie je EURO.
Táto účtovná závierka bola vypracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti z hľadiska budúcich období.
- Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.
Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) *Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok*

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

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 € alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518-Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 2400 €, zaraďuje účtovná jednotka do dlhodobého majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 € alebo nižšie, účtuje účtovná jednotka priamo do spotreby, na ľarchu účtu 501-Spotreba materiálu. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 1700 €, zaraďuje účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka stanovila pravidlá pre odpisovanie dlhodobého majetku:

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov.

Dlhodobý nehmotný majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania rovnomerným spôsobom.

Dlhodobý hmotný majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom zaradenia do používania rovnomerným spôsobom. Ročná výška odpisov dlhodobého majetku predstavuje 12-násobok mesačného odpisu vypočítaného rovnomerným spôsobom zo vstupnej ceny majetku. U nových položiek ročný odpis predstavuje 12-násobok mesačného odpisu pripadajúceho na jeden mesiac stanovenej doby odpisovania. Mesačné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmu platných pre rovnomerné odpisovanie.

b) *Zásoby*

Pri účtovaní zásob postupovala spoločnosť podľa postupov účtovania, účtovná trieda 1 – Zásoby, čl. II. spôsobom A účtovania zásob.

1. Zásoby obstarané kúpou:

Spoločnosť v danom období nakupovala zásoby.

Nakupované zásoby oceňovala

- cenou obstarania
- nákladmi súvisiacimi s obstaraním v zložení:
 - dopravné náklady

Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob úmerne k vyskladneným zásobám.

Spoločnosť v danom období používala pri výdaji zo skladu ocenenie nakupovaných zásob aritmetickým priemerom.

2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

Spoločnosť tvorila v danom období zásoby vlastnou činnosťou.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou oceňovala vlastnými nákladmi podľa skutočnej výšky nákladov v zložení:

- priame náklady na výrobu
- výrobná réžia

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa zásoby ocenia v čistej realizačnej hodnote v prípadoch, ak predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s predajom sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve.

Spoločnosť tvorila opravnú položku k zásobám a tovaru. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženia predajných cien špecifických položiek materiálu a tovaru v porovnaní s ich doterajšou účtovnou hodnotou.

c) *Pohľadávky*

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

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam.

d) *Krátkodobý finančný majetok*

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

e) *Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy*

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

f) *Závázky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov*

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

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a súvisiace odvody do poisťných fondov, na audit účtovnej závierky, na reklamácie, skontá a znečistenie ovzdušia.

Pôžičky, úvery pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Úroky z pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo súvisia.

g) *Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy*

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

h) *Daň z príjmov*

Podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

i) *Odložená daň z príjmov*

Odložená daňová pohľadávka a záväzok sa vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov a ich daňovou základňou.

j) *Cudzia mena*

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú na eurá, ale zostávajú ocenené v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku.

ČL. III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

INFORMÁCIE K AKTÍVAM SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) Dlhodobý nehmotný majetok

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2017)</i>							
	<i>Aktivo- vané náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľ- né práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstará- vaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		16 322	2 500					18 822
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		16 322	2 500					18 822
Oprávky								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		1 632	840					2 472
Prírastky		3 264	420					3 684
Úbytky								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		4 896	1 260					6 156
Opravné položky								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>								
Prírastky								
Úbytky								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>								
Zostatková hodnota								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		14 690	1 660					16 350
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		11 426	1 240					12 666

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 0 9 4 6 7
IČO 3 1 4 3 1 1 3 5

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)</i>							
	<i>Aktivo- vané náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľ- né práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstará- vaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		0	2 500					2 500
Prírastky		16 322						16 322
Úbytky								
Presuny								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		16 322	2 500					18 822
Oprávky								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		0	420					420
Prírastky		1 632	420					2 052
Úbytky								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		1 632	840					2 472
Opravné položky								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>								
Prírastky								
Úbytky								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>								
Zostatková hodnota								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		0	2 080					2 080
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		14 690	1 660					16 350

b) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			159 756				0	0	159 756
Prírastky			87 631				25 996	100 000	213 627
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			247 387				25 996	100 000	373 383
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			22 672						22 672
Prírastky			40 688						40 688
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			63 360						63 360
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			137 084				0	0	137 084
Stav na konci účtovného obdobia			184 027				25 996	100 000	310 023

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 0 9 4 6 7
IČO 3 1 4 3 1 1 3 5

<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)</i>								
	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný DHM</i>	<i>Obstarávaný DHM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i>	<i>Spolu</i>
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>			36 426						36 426
Prírastky			123 331						123 331
Úbytky									
Presuny									
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>			159 756						159 756
Oprávky									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>			5 542						5 542
Prírastky			17 130						
Úbytky									17 130
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>			22 672						22 672
Opravné položky									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>									
Prírastky									
Úbytky									
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>									
Zostatková hodnota									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>			30 884						30 884
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>			137 084						137 084

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k dlhodobému hmotnému majetku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 0 9 4 6 7
IČO 3 1 4 3 1 1 3 5

2. Zásoby

Prehľad o stave zásob podľa druhov:

Druh	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)
Materiál	967 683	1 105 132
Nedokončená výroba a polotovary	257 787	227 133
Výrobky	738 467	751 433
Tovar	445	10 214
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0
Zásoby spolu:	1 964 382	2 093 912

Na zabezpečenie kontokorentného úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na zásoby; najvyššia hodnota istiny je vo výške 1 200 000 Eur.

Opravné položky k zásobám:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	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
a	b	c	d	e	f
Materiál	1 482			1 482	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	23 180	7 897		17 593	13 484
Zvieratá					
Tovar	1 496			1 424	72
Nehnuteľnosti na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	26 158	7 897		20 499	13 556

3. Pohľadávky

a) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	378	34 918			35 296
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	378	34918			35 296

Spoločnosť vytvorila opravné položky na pohľadávky, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník čiastočne alebo úplne nezaplatí.

b) Členenie pohľadávok podľa vekovej štruktúry

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	300		300
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	26 379		26 379
Dlhodobé pohľadávky spolu	26 679		26 679
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	855 438	557 877	1 412 718
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	430 154		430 154
Iné pohľadávky	725		725
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 286 317	557 877	1 844 194

Na zabezpečenie kontokorentného úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na pohľadávky; najvyššia hodnota istiny je vo výške 1 200 000 Eur.

4. Odložená daňová pohľadávka

Odložená daňová pohľadávka vznikla z dočasného rozdielu medzi daňovými a účtovnými odpismi dlhodobého majetku vo výške 1 Eur, z vytvorených rezerv na reklamácie a skontá vo výške 17 394 Eur, rezervy na audit a znečistenie ovzdušia vo výške 481 Eur, daňovo neuznanej tvorby opravných položiek k pohľadávkam a zásobám vo výške 4 795 Eur, provízia a právne služby daňovo uznané po zaplatení 2 709 Eur a možnosť umorovať stratu v budúcich účtovných obdobiach vo výške 999 Eur. Celková výška odloženej daňovej pohľadávky je 26 379 Eur.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	- 1	
odpočítateľné	- 1	
zdaniteľné	0	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 25 379	- 19 292
odpočítateľné	- 25 379	- 19 292
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	- 999	- 1 997
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	26 379	21 289
Uplatnená daňová pohľadávka	5 090	- 418
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	5 090	- 418
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

5. Krátkodobý finančný majetok

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2017)</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)</i>
Pokladnica, ceniny	2 171	392
Bežné bankové účty	58 320	
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	60 491	392

6. Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie spoločnosť tvorila nasledovne:

<i>Opis položky časového rozlíšenia</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2017)</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)</i>
<i>Náklady budúcich období dlhodobé</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</i>	<i>7 559</i>	<i>7 566</i>
Poistné – havarijné, PZP, majetku	6 568	6 213
Telefónne poplatky	194	223
Parkovacie karty	10	20
Predplatné poradca	140	207
Webhosting, doména, licencia NOD	647	853
Školenie	0	50
<i>Príjmy budúcich období dlhodobé</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Príjmy budúcich období krátkodobé</i>	<i>736</i>	<i>0</i>

INFORMÁCIE K PASÍVAM SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené aj v článku IX.

a) Hodnota upísaného vlastného imania

	<i>Suma</i>
Hodnota podielov podľa spoločníkov	
Jozefína Koleková	62 455
Ing. Ján Balušík	15 917
Miroslav Lachký	15 917
Miroslav Gabriš	15 917
Radoslav Kolek	12 244
Výška upísaného imania nezapísaného v OR	0
Základné imanie celkom	122 440

b) Vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2016

Spoločnosť vykázala za rok 2016 účtovný zisk vo výške 431 287 Eur. Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia bol preúčtovaný nasledovne:

- tvorba rezervného fondu vo výške 21 564 Eur,
- tvorba ostatných fondov vo výške 200 000 Eur,
- preúčtovanie na nerozdelený zisk minulých období vo výške 209 723 Eur.

<i>Názov položky</i>	<i>Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)</i>
Účtovný zisk	431 287
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)
Prídel do zákonného rezervného fondu	21 564
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	200 000
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	209 723
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	431 287

c) Návrh na vysporiadanie VH v schvaľovacom konaní bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

	Návrh na vysporiadanie VH za účtovné obdobie
Účtovný zisk	465 398
Tvorba zákonného rezervného fondu vo výške 5%	23 270
Tvorba ostatných fondov	241 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	201 128

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2017)</i>				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	53 934	57 326	32 703		78 557
Rezerva na reklamácie-výrobky	53 934	57 326	32 703		78 557
Krátkodobé rezervy, z toho:	122 125	152 294	122 125		152 294
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	113 879	145 730	113 879		145 730
Rezerva na skontá	5 989	4 275	5 989		4 275
Rezerva na audit	1 600	1 600	1 600		1 600
Rezerva na znečisťovanie ovzdušia	657	689	657		689

Prehľad o rezervách za bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	48 687	30 583	25 336		53 934
Rezerva na reklamácie-výrobky	48 687	30 583	25 336		53 934
Krátkodobé rezervy, z toho:	58 226	122 125	58 226		122 125
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	46 176	113 879	46 176		113 879
Rezerva na audit	0	1 600	0		1 600
Rezerva na skontá	8 491	5 989	8 491		5 989
Rezerva na poplatok za znečisťovanie ovzdušia	564	657	564		657
Rezerva na spotrebu plynu	2 995	0	2 995		0

Spoločnosť okrem zákonných rezerv:

- rezerva na nevyčerpané dovolenky

vytvorila ostatné krátkodobé rezervy s predpokladom čerpania v roku 2018

- rezerva na skontá k pohľadávkam splatným do 14 resp. 30 dní a splatnosť pohľadávok spadá do mesiaca január, resp. február 2018,
- rezerva na audit
- rezerva na poplatok za znečisťovanie ovzdušia

dlhodobé rezervy – rezerva na reklamácie výrobkov s predpokladom čerpania v rokoch 2018-2021

3. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)
Dlhodobé záväzky spolu	3 567	58 772
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 567	58 772
Krátkodobé záväzky spolu	2 799 578	2 147 778
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 799 578	2 147 778
Záväzky po lehote splatnosti	524 660	214 003

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie (rok 2016)
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 397	1 683
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 970	8 738
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 970	8 738
Čerpanie sociálneho fondu	9 687	7 024
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 680	3 397

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 0 9 4 6 7
IČO 3 1 4 3 1 1 3 5

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé bankové úvery					
Slovenská sporiteľňa a.s. Zmluva o úvere č. 47/AU/15 vo výške 1 200 000 Eur	EUR	1-mes. Euribor + marža 2,47 p.a.	10.02.2018		673 799

Úver č. 47/AU/15 je zabezpečený záložným právom k pohľadávkam a zásobám.

Založené súčasne a budúce pohľadávky a existujúce a budúce zásoby sú do najvyššej hodnoty istiny – suma vo výške 1 200 000 Eur.

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Pôžička od Kurt Bingold č. 2	Eur	4%	12/2018	241 000	0
Krátkodobé pôžičky					
Pôžička od Kurt Bingold č. 1	Eur	3%	01/2018	20 000	200 000

ČL. IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Výrobky z plastov		Služby		Predaj tovaru	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	319 343	238 992	7 348	11 336	741	1 295
Zahraničie	19 791 203	18 719 523	8 693	5 623	13 536	18 135
Spolu	20 110 546	18 958 515	16 041	16 959	14 277	19 430

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie (2017)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2016)
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby	257 787	227 133	250 107	30 654	- 22 974
Výrobky	724 983	728 253	519 327	- 3 270	208 926
Zvieratá	0				
Spolu	0	7 659	592 337	27 384	185 952
Manká a škody	x	x	x	x	X
Reprezentačné	x	x	x	x	X
Dary	x	x	x	x	X
Iné	x	x	x	x	X
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	27 384	185 952

c) Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 455 409	1 227 411
Aktivácia materiálu a tovaru	737 872	0
Aktivácia odpadu	717 537	3 189
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 993	31 179
Úroky z omeškania	1 553	1 415
Škodové udalosti	1 745	28 679
Zrážky z miezd zamestnancov	1 854	84
Preplatok z ročného zúčtovania zdravotného poistenia	6 509	0
Iné	2 332	1 001
Finančné výnosy, z toho:	2	6
Kurzové zisky, z toho:	0	6
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt.záv.	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2	0
Výnosové úroky	2	0
Mimoriadne výnosy	0	0

d) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)
Tržby za vlastné výrobky	20 110 546	18 958 515
Tržby z predaja služieb	16 041	16 959
Tržby z predaja tovaru	14 277	19 430
Čistý obrat celkom	20 140 864	18 994 904

30 INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**a) Náklady za poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch za poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2017)</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)</i>
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 571 272	1 465 201
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	2 900	2 900
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 900	2 900
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 568 372</i>	<i>1 462 301</i>
Opravy a udržiavanie strojov a zariadení	175 513	125 626
Cestovné	2 569	3 578
Nájom	388 699	389 300
Prepravné služby	829 635	795 091
Strážna služba	42 048	40 846
Provízie	32 412	24 610
Ostatné	97 496	83 250
Osobné náklady	2 758 021	2 236 056
Mzdové náklady	2 051 454	1 654 865
Náklady na sociálne poistenie	649 093	528 941
Sociálne náklady	57 474	52 253
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	31 659	29 226
Dary	3 100	0
Pokuty a penále	52	442
Poistenie majetku	28 241	28 562
Ostatné	266	222
Finančné náklady, z toho:	18 410	31 180
Kurzové straty, z toho:	0	1
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>18 410</i>	<i>31 179</i>
Nákladové úroky	13 775	27 246
Bankové poplatky	4 635	3 933
Mimoriadne náklady	0	0

ČL. V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť má v prenájme nehnuteľný a hnuťelný majetok. Nájomná zmluva na nehnuteľný majetok je uzatvorená na dobu neurčitú. Nájomná zmluva na hnuťelný majetok je uzatvorená do 31.12.2018.

Na zabezpečenie kontokorentného úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na všetky súčasné a budúce pohľadávky a na zásoby.

ČL. VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.12.2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2017.

ČL. VII

Spoločnosť neposkytla členom štatutárnych orgánov žiadne príjmy za ich činnosť, v roku 2017 neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záväzky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely.

Informácie o transakciách účtovnej jednotky a spriaznených osôb

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

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>
	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2017)</i>
ADOS s.r.o.	
Obchodné zastupovanie - provízia	9 431

ČL. IX – PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

<i>Položka vlastného imania</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2017)</i>				
	<i>Stav k 31.12.2016</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31.12.2017</i>
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	122 440				122 440
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohl'adávký za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	9 574			21 564	31 138
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	68 797			200 000	268 797
Nerozdelený zisk minulých rokov	21 707			209 723	231 429
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	431 287	465 398		-431 287	465 398
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastní imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	122 440				122 440
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	3 957			5 617	9 574
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0			68 797	68 797
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	21 707			21 707
Neuhrazená strata minulých rokov	37 915			37 915	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	112 328			-112 328	431 287
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastní imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

ČL. X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

		2017	2016
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	593 444	557 477
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (A.1.1. až A.1.13.)	104 354	78 338
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	44372	19 182
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhod. .nehm. majetku a dlhod. hmot. 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 (+/-)	24 622	5 247
A 1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	22 316	22 189
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	7	4 474
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	13 775	27 246
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2	

A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k preň.prostr.a peň.ekv.ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k preň.prostr.a peň.ekv.ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku ktorý sa považuje za peň.ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeň.charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami (A.2.1. až A. 2.4.)	391 118	-210 522
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prev.činnosti(-/+)	-181 081	267 680
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prev.činnosti (+/-)	442 669	-309 702
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	129 531	-168 501
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň.prostr.a peň.ekv. (+/-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň.tokov (Z/S+A.1.+A.2.)	1 088 916	425 293
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.činnosti (+)	2	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)	-13 775	-27 246
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv.činnosti (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A.1 až A.6.)	1 075 143	398 047
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činnosti(-/+)	-188 619	-113 458
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A.1. až A.9.)	886 524	284 589
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-16 322
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-213 626	-123 331
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou kons.celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodob.pôžičiek poskytnutých účt.jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou kons.celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jednotkou tretím osobám (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhod.pôžičiek poskytnutých účt.jednotkou tretím osobám (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činn.(+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činn.(+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peň.toky z fin.činn.(-)		

B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peň.toky z fin.činn.(+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do inv.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 inv.činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na inv.činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (B.1. až B.19.)	-213 626	-139 653
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (C.1.1. až C.1.8.)		
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 obch.podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účt.jednotky a fyz.osobou, ktorá je účt.jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (C.2.1. až C.2.9.)	-612 799	-145 340
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov poskytnutých bankou, s výnimkou úverov na hlavný predmet činnosti (+)	-673 799	54 660
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou, s výnimkou úverov na hlavný predmet činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	241 000	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek(-)	-180 000	-200 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci a nebankového financovania (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.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 inv.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 inv.činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do fin.činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 0 9 4 6 7
IČO 3 1 4 3 1 1 3 5

C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (C.1. až C.9.)	-612 799	-145 340
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (A+B+C)	60 098	-404
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	392	796
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	60 491	392
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostr.a peň.ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	60 491	392