

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: SPINEA, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Prešov, Okrajová 33
Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- * výroba hnacích prvkov,
- * výroba strojov s mechanickým pohonom,
- * vývoj v oblasti technických vied,
- * obrábanie kovov,
- * výroba a montáž prístrojov a strojov.

I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom NIE

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
27.06.2017

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ Riadna ☐ Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie	☐ zlúčenie	☐ splynutie	☐ zmena práv. formy
☐ začiatok likvidácie	☐ koniec likvidácie	☐ vyhlásenie konkurzu	☐ zrušenie konkurzu

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:**Nezostavuje sa konsolidovaná účtovná závierka**

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za

I.5 a) najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

.....

I.5 b) najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

.....

I.5 c) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b) :

.....

I.5 d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

☐ V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

.....

☒ V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti
SPINEA Technologies s.r.o.	Volgogradská 13, 080 01 Prešov
SPINEA Asia Pacific	Hong Kong
SPINEA Deutschland GmbH	Stuttgart

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	419	374
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	445	380
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	9	8

Čl. II Informácie o prijatých postupoch**II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**☒

áno

☐

nie

Ak účtovná jednotka nebude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 ZoÚ:

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ konzistentne a nezmenene počas celého účtovného obdobia

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách:

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ. Oproti bezprostredne predchádzajúcemu obdobiu neboli zmenené, preto údaje uvedené v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky sú porovnateľné.

II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe - NIE

Opis transakcie	Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku	Riziká / Prínosy transakcie

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

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	obsahuje
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady	
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	obsahuje
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady	
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	obsahuje
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	VPC na úrovni VN	obsahuje
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nemuter. určenej na predaj		
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	
Záväzky	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej	obstarávacia cena	
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku - NIE

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP

II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
menovitá hodnota	kvalifikovaný odhad

II.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou - NIE

Finančný nástroj (FN) alebo majetok, ktorý nie je FN pri oceňovaní reálnou hodnotou (RH)	Aplikácia RH podľa ZoÚ alebo stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia pri kvalifikovanom odhade	Reálna hodnota	Vplyv RH na VH	Vplyv RH na VI

Informácie o rozsahu a podstate všetkých druhov derivátových finančných nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov:

II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Druh FM	Účtovná hodnota	Reálna hodnota	Charakteristika FM	Dôvod pre nezníženie účtovnej hodnoty

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Nehmotný investičný majetok	1 - 5 rokov		vzhľadom na opotrebenie
Budovy a stavby	40 rokov	1,50 / 2,50 %	vzhľadom na opotrebenie
PC, meracie zariadenia, náradie, MV	4 roky	14,2 / 28,60 / 25 %	vzhľadom na opotrebenie
Prípravky a formy	1 - 8 rokov		časová rovnomerná
Stroje a zariadenia	8 rokov	6,20 / 13,40 / 12,5 %	vzhľadom na opotrebenie
Inventár	12 rokov	3,40 / 6,90 / 6,70 %	vzhľadom na opotrebenie

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovnajú**.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku ŽIADNE

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie

Rozhodnutím Ministerstva hospodárstva č. 22/2017 bola pre spoločnosť SPINEA, s.r.o. schválená investičná pc v nominálnej výške 20 290 021,00 EUR na realizáciu zámeru Investičný projekt rozšírenia a inovácie výroby lož V sledovacom účtovnom období ÚJ nečerpala schválené prostriedky.

II.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období ŽIADNE

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy
Oprava významných chýb minulých účtovných období		
Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období		

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	5 254 024	1 245 777	422 508	0	18 666	1 094 071	0	8 035 046
Prírastky						785 497		785 497
Úbytky		14 310						14 310
Presuny	435 999	19 611	160		404 899	-860 669		0
Stav na konci ÚO	5 690 023	1 251 078	422 668	0	423 565	1 018 899	0	8 806 233
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	4 422 735	951 017	422 508	0	3 120	0	0	5 799 380
Prírastky	93 779	102 561	6		4 362			200 708
Úbytky		14 310						14 310
Presuny								0
Stav na konci ÚO	4 516 514	1 039 268	422 514	0	7 482	0	0	5 985 778
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	831 289	294 760	0	0	15 546	1 094 071	0	2 235 666
Stav na konci ÚO	1 173 509	211 810	154	0	416 083	1 018 899	0	2 820 455

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Dlhodobý nehmotný majetok zahŕňa vlastný vývoj prototypov, obstaraný vývoj nákupom a výrobu prípravkov pre prototypy.

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	4 475 034	1 226 942	422 508			1 081 211		7 205 695
Prírastky						829 351		829 351
Úbytky								0
Presuny	778 990	18 835			18 666	-816 491		0
Stav na konci ÚO	5 254 024	1 245 777	422 508	0	18 666	1 094 071	0	8 035 046
Oprávký								
Stav na začiatku ÚO	4 410 979	849 358	422 508					5 682 845
Prírastky	11 756	101 659			3 120			116 535
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	4 422 735	951 017	422 508	0	3 120	0	0	5 799 380
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	64 055	377 584	0	0	0	1 081 211	0	1 522 850
Stav na konci ÚO	831 289	294 760	0	0	15 546	1 094 071	0	2 235 666

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Dlhodobý nehmotný majetok zahŕňa vlastný vývoj prototypov, vývoj obstaraný nákupom a výrobu prípravkov pre prototypy.

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke ŽIADNE

Majetok	Hodnota	
	BO	PO

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo ŽIADNE

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DNM, na ktorý je zriadené záložné právo	
DNM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	788 270	11 746 064	42 809 918	0	0	969	49 257	55 534	55 450 012
Prírastky	1 830 891						3 317 300	3 944 709	9 092 900
Úbytky			65 678				1 830 891	150 944	2 047 513
Presuny		60 332	1 214 582				-1 274 914		0
Stav na konci ÚO	2 619 161	11 806 396	43 958 822	0	0	969	260 752	3 849 299	62 495 399
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	2 581 937	27 712 916	0	0	969	0	0	30 295 822
Prírastky		298 827	3 433 632						3 732 459
Úbytky			65 678						65 678
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	2 880 764	31 080 870	0	0	969	0	0	33 962 603
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	788 270	9 164 127	15 097 002	0	0	0	49 257	55 534	25 154 190
Stav na konci ÚO	2 619 161	8 925 632	12 877 952	0	0	0	260 752	3 849 299	28 532 796

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Významnou investíciou bol nákup pozemku na výstavbu nového závodu v rámci projektu rozšírenia a inovácie výroby ložiskových reduktorov. Boli zaplatené zálohy na obstaranie technologických zariadení pre nový závod. ÚJ rozhodla, že úroky z úveru na obstaranie týchto zariadení sú súčasťou obstarávacej ceny.

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstaráva- ný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	788 270	11 692 237	41 990 689			969	44 682	83 328	54 600 175
Prírastky							1 538 551	437 569	1 976 120
Úbytky			660 920					465 363	1 126 283
Presuny		53 827	1 480 149				-1 533 976		0
Stav na konci ÚO	788 270	11 746 064	42 809 918	0	0	969	49 257	55 534	55 450 012
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO		2 284 639	24 852 709			969			27 138 317
Prírastky		297 298	3 200 949						3 498 247
Úbytky			340 742						340 742
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	2 581 937	27 712 916	0	0	969	0	0	30 295 822
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	788 270	9 407 598	17 137 980	0	0	0	44 682	83 328	27 461 858
Stav na konci ÚO	788 270	9 164 127	15 097 002	0	0	0	49 257	55 534	25 154 190

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Majetok	Hodnota	
	BO	PO
Dlhodobý hmotný majetok na leasing	38 699	321 493

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota majetku v OC
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo	42 796 426
DHM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	0

III.1 d) Charakteristika Goodwilu NIE

Charakteristika goodwillu	Hodnota	Spôsob výpočtu hodnoty

Ďalšie dôležité informácie o goodwill (dôvod vzniku, prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty):

III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Charakteristika	Náklady na výskum a vývoj	Náklady vynaložené na vývoj - neaktivované	Náklady vynaložené na vývoj - aktivované
Vývoj produktov	857 748	330 456	527 291

Ďalšie dôležité informácie o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období:

V spoločnosti prebiehajú kontinuálne procesy v oblasti vývoja, výskumu a inovácie výrobných procesov a výrobkov. ÚJ sa zapojila do medzinárodných programov a získala finančné prostriedky v rámci projektov LIAA a PreCOM.

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnos-ti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasovac. právach			
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
SPINEA Asia Pacific	100,00%	100,00%			11
SPINEA Deutschland	100,00%	100,00%			25 000
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
SPINEA Technologies	45,00%	45,00%	26 583	12 245	2 350
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu					27 361

Ďalšie dôležité informácie (napr. podiel na iných zložkách vlastného imania):

Spoločnosť SPINEA Asia Pacific bola založená v roku 2016 . V sledovanom období nevykonávala žiadnu ekonomickú činnosť. Spoločnosť SPINEA Deutschland GmbH bola založená 29.11.2017. V sledovanom účtovnom období nevykonávala žiadnu obchodnú činnosť.

III.1 g), Informácie o dlhodobom finančnom majetku
i), j)

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	12	2 350	0	0	90 313	11 111	0	0	103 786
Prírastky	25 000								25 000
Úbytky	1					11 111			11 112
Presuny					-11 391	11 391			0
Stav na konci	25 011	2 350	0	0	78 922	11 391	0	0	117 674
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	12	2 350	0	0	90 313	11 111	0	0	103 786
Stav na konci	25 011	2 350	0	0	78 922	11 391	0	0	117 674

Ďalšie dôležité informácie o dlhodobom finančnom majetku:

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	0	2 350			101 424	10 837			114 611
Prírastky	12								12
Úbytky						10 837			10 837
Presuny					-11 111	11 111			0
Stav na konci	12	2 350	0	0	90 313	11 111	0	0	103 786
Opravné položky									
Stav na začiatku									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	0	2 350	0	0	101 424	10 837	0	0	114 611
Stav na konci	12	2 350	0	0	90 313	11 111	0	0	103 786

Ďalšie dôležité informácie o dlhodobom finančnom majetku:

III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania NIE

Druh CP	Vplyv precene- nia (VI/VH)	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Spolu	x					

Ďalšie dôležité informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

III.1 k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo NIE

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DFM, na ktorý je zriadené záložné právo	
DFM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	

III.1 l) Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch

Opis finančného majetku	Počet CP	Rozsah práv

III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
Materiál	35477		1 195		34 282
Nedokončená výroba					
Polotovary vlastnej výroby	3533	2 541	45		6 029
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar		9 864			9 864
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté predavky na zásoby					
Zásoby spolu	39 010	12 405	1 240		50 175

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k zásobám (napr. dôvod ich tvorby a zúčtovania):

Opravné položky na materiálové zásoby boli tvorené z dôvodu, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku môžu byť nižšie, ako je jeho súčasné ocenenie v účtovníctve. ÚJ zrušila opravné položky na materiál a polotovary z dôvodu použitia týchto zásob vo výrobe.

III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	7 506 602
Zásoby, s obmedzeným právom nakladania	0

Záložné právo je zriadené na všetky zásoby, ako záruka za bankové úvery.

III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj NIE

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			
Suma prijatých preddavkov			
Suma zadržanej platby			

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výrobe (napr. o metódach určenia výnosov, priebežnom transfere počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj, metódach určenia stupňa dokončenia):

Tabuľka č. 2

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			
Suma prijatých preddavkov			
Suma zadržanej platby			

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výstavbe nehnut. (napr. o metódach určenia výnosov a stupňa dokončenia):

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	7 834	67 543		2 084	73 293
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	7 834	67 543		2 084	73 293

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam (napríklad dôvod ich tvorby a zúčtovania):

Opravné položky sú ocenením rizika úhrady pohľadávok v sledovanom období. ÚJ vyradila z majetku pohľadávky, u ktorých posúdila, že ich vymáhanie by bolo finančne náročné a prekročilo by hodnotu pohľadávky.

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok z obchodného styku do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 908 478	1 402 198
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 342 749	3 517 758
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 251 227	4 919 956
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

III. 1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Tabuľka č. 1

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom		
Hodnota pohľad. so zriadeným zálož. právom	x	5 177 934

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia pohľadávok:

Zriadené záložné právo na pohľadávky z obchodného styku zabezpečuje čerpané prevádzkové úvery, resp.kontokorenty.

Tabuľka č. 2

Opis predmetu záložného práva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom		
Hodnota pohľad. so zriadeným zálož. právom	x	4 912 122

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia pohľadávok:

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	16 870	11 056
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	13 103	271 204
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	29 973	282 260

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Spoločnosť SPINEA, s.r.o. má otvorené bežné účty v piatich bankách v SR. Účty sú vedené v domácej mene.

Tabuľka č. 2 NIE

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetk. CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania NIE

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Ďalšie dôležité informácie o ocenení KFM reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ:

III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku NIE

Krátkodobý finančný majetok (KFM)	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie KFM					
KFM spolu					

Ďalšie dôležité informácie o OP ku KFM (napr. dôvod ich tvorby a zúčtovania):

III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriad. záložné právo NIE

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobia
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok s obmedzeným právom nakladania	

Ďalšie dôležité informácie o KFM, na ktorý bolo zriadené záložné právo:

III.1 x) Informácie o vlastných akciách NIE

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobia			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
		Počet akcií	Počet akcií	Počet akcií
		Podiel na ZI v %	Podiel na ZI v %	Podiel na ZI v %
		Menovitá hodnota	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
		Hodnota nadobudn.	Hodnota za prevod	Hodnota nadobudn.

Ďalšie dôležité informácie o vlastných akciách:

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 455	396
ochranné známky, poistenie, elektronické služby	1 455	396
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	60 985	56 599
poistenie majetku a zodpovednosti	25 822	22 362
služby, predpl.odb.publikácií, ochranné známky	35 163	17 010
náklady na LR vyvezené do Ruska		17 227
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	9 825 666	9 825 666
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	9 825 666	9 825 666

Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní (najmä práva spojené s jednotlivými druhmi akcií v a. s., informácie o inom titule zmeny VI počas účtovného obdobia):

Tabuľka č. 2

Text	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
Spolu		

Ďalšie dôležité informácie o zisku/strate, ktoré boli priamo účtované na účtoch vlastného imania:

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 527 787
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	126 389
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 391 398
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2 527 787

Tabuľka č.4

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku / vysporiadaní straty (najmä navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty):

Na základe rozhodnutia VZ spoločníkov z dôvodu pripravovaných investícií do rozšírenia výroby a inovácií neboli pridelené protriedky na rozdelenie podielu na zisku spoločníkom.

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	30 921	20 356			51 277
na zamestnanecké požitky	12 253	9 124			21 377
na reklamácie	18 668	11 232			29 900
Krátkodobé rezervy, z toho:	205 004	321 904	204 974		321 934
na mzdy za dovolenku a odvody	196 838	181 747	196 838		181 747
na audit	2 424	2 200	2 424		2 200
na reklamácie a provízie	5 742	79 618	5 712		79 648
na odmeny za rok 2016		58 339			58 339

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	25 987	12 330	7 396		30 921
na zamestnanecké požitky	9 907	5 160	2 814		12 253
na reklamácie	16 080	7 170	4 582		18 668
Krátkodobé rezervy, z toho:	187 172	205 004	186 303	869	205 004
na mzdy za dovolenku a odvody	171 930	196 838	171 930		196 838
na audit	3 749	2 424	2 880	869	2 424
na služby a iné	11 493	5 742	11 493		5 742

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

III.2 c), Informácie o výške záväzkov z obchodného styku do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	2 984 082	2 661 479
Záväzky po lehote splatnosti	2 038 315	1 407 465

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		7 431 776		4 072 755
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky		115502		159714
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Závazky zo sociálneho fondu		15231		23206
Iné dlhodobé záväzky		149595		430229
Odložený daňový záväzok		992761		951405
Dlhodobé bankové úvery		6158687		2508201

Tabuľka č. 2

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	11 999 195	2 038 315	11 528 015	1 407 465
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov	83 275	16 735	119 181	167 482
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 900 807	2 021 580	2 542 298	1 239 983
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeniu			250 000	
Závazky voči zamestnancom	328 601		306 294	
Daňové záväzky a dotácie	65 325		100 640	
Závazky zo sociálneho poistenia	238 611		209 173	
Iné záväzky	394 541		489 876	
Bežné bankové úvery	7 988 035		7 510 553	
Krátkodobé finančné výpomoci				

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Tabuľka č. 1

Druh záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezp.
Bankové úvery	14 146 722	

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia záväzkov:

Bankové úvery sú zabezpečené záložným právom na dlhodobý hmotný majetok, zásoby a pohľadávky. V sledovanom období podpísala ÚJ úverovú zmluvu s "Klubom bánk" na poskytnutie úveru na financovanie výstavby nového závodu a nákup technológií

Tabuľka č. 2

Druh záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezp.
Bankové úvery	10 018 754	

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia záväzkov:

III.1 s) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

III.2 f)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou	5 061 569	4 771 642
odpočítateľné	-1 381 129	-1 458 339
zdaniteľné	6 442 698	6 229 981
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	334 134	241 143
odpočítateľné	334 134	241 143
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka	65 562	106 223
Zaúčtovaná ako náklad	65 562	106 223
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	992 761	842 891
Zmena odloženého daňového záväzku	106 919	293 582
Zaúčtovaná ako náklad	106 919	254 159
Zaúčtovaná do vlastného imania		39 423
Iné		

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky / záväzku:

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	23 206	10 402
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	48 911	41 224
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	10 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	58 911	51 224
Čerpanie sociálneho fondu	66 886	38 420
Konečný stav sociálneho fondu	15 231	23 206

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

Zo sociálneho fondu prispieva SPINEA, s.r.o. na stravu a regeneráciu formou príspevkov na víkendový pobyt a na ďalšie benefity podľa sociálneho programu.

III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch ŽIADNE

Vydané dlhopisy	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa dlhopisov:

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splatn.	Suma istiny	
			BO	PO
			v príslušnej mene v mene EUR	v príslušnej mene v mene EUR
Dlhodobé bankové úvery				
Investičný úver		20.5.2019	790 000,00	2 290 000,00
			790 000,00	2 290 000,00
Investičný úver		20.12.2024	1 728 909,00	
			1 728 909,00	
Investičný úver		16.6.2018		218 201,00
				218 201,00
Investičný úver		31.12.2024	3 639 778,00	
			3 639 778,00	
DBÚ spolu			6 158 687,00	2 508 201,00
			6 158 687,00	2 508 201,00
Krátkodobé bankové úvery				
Kontokorentný úver		1.2.2016	1 097 090,00	1 031 590,00
			1 097 090,00	1 031 590,00
Kontokorentný úver			1 273 700,00	958 870,00
			1 273 700,00	958 870,00
Revolvingový úver		31.5.2016	1 499 938,00	1 499 938,00
			1 499 938,00	1 499 938,00
Úver na kreditné karty		s výpl.leh.	5 989,00	0,00
			5 989,00	0,00
Kontokorentný úver		s výpl.leh.	1 294 570,00	1 291 764,00
			1 294 570,00	1 291 764,00
Invest.krátkodobá časť		16.6.2018	218 201,00	444 456,00
			218 201,00	444 456,00
Invest.krátkodobá časť		20.5.2019	1 500 000,00	1 500 000,00
			1 500 000,00	1 500 000,00
Kontokorentný úver		splatný na výzvu	998 547,00	775 069,00
			998 547,00	775 069,00
Invest.krátkodobá časť		20.12.2014	100 000,00	
			100 000,00	
KBÚ spolu			7 988 035,00	7 501 687,00
			7 988 035,00	7 501 687,00
Krátkodobé pôžičky				
Krátkodobé finančné výpomoci				

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí:

V predchádzajúcom účtovnom období boli napočítané a nezinkasované úroky k 31.12.2016 uvedené v riadku súvahy č. 139. V roku 2017 napočítaný a nezinkasovaný úrok je uvedený na riadku súvahy č. 135. Dôvodom nárastu objemu investičných úverov je Investičný projekt rozšírenia a inovácie výroby ložiskových reduktorov. Kontokorentné úvery čerpal ÚJ na preklopenie časového nesúladu splatností pohľadávok a záväzkov. ÚJ v uplynulom účtovnom období splácala úverové záväzky včas a v stanovenej výške.

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:		
Výdavky bud. období krátkodobé, z		1 108
úrok z finančného prenájmu		1 108
Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:	3 160 603	4 060 125
výnosy z investičných grantov	3 160 603	4 060 125
Výnosy bud. období krátkodobé, z toho	928 210	1 015 910
výnosy z investičných grantov do 1 roka	928 210	948 710
spätný leasing do 1 roka		28 874
predaj LR s dodacou podmienkou DDU		38 326

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív:

Výnosy budúcich období predstavuje v ÚJ časové rozlíšenie prijatých dotácií na nákup DHM - zaradených a odpisovaných technologických celkov, na ktoré SPINEA, s.r.o. čerpala nenávratnú finančnú pomoc v predchádzajúcich obdobiach.

III.3 Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu NIE

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu:

III.4 Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Názov	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	310 132	149 595		435 602	430 228	
Finančný náklad	7 151	3 371		15 340	6 158	
Spolu	317 283	152 966		450 942	436 386	

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu:

V sledovanom účtovnom období ÚJ obstarala formou finančného prenájmu osobné motorové vozidlo.

III.5 a) - Informácie o dani z príjmov

e)

Názov položky	BO	PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III.5 f), Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia	3 028 496	x	x	3 189 572	x	x
Teoretická daň	x	635 984	21,00	x	701 706	22,00
Daňovo neuznané náklady	375 036	78 758	21,00	623 992	137 278	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	-521 042	-109 419	21,00	-1 493 147	-328 492	22,00
Vplyv nevykázaných odložených daň.						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	2 882 490	605 323	21,00	2 320 417	510 492	22,00
Splatná daň z príjmov	x	559 142	21,00	x	513 848	22,00
Odložená daň z príjmov	x	41 357	21,00	x	147 937	22,00
Celková daň z príjmov	x	600 499	21,00	x	661 785	22,00

III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi NIE

Tabuľka č. 1

Forma zabezpečenia	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodn. (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodn. (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Deriváty určené na				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie (napr. informácie o rozsahu a povahe týchto derivátov vrátane významných podmienok, ktoré môžu ovplyvniť sumu, načasovanie a mieru istoty budúcich peňažných tokov):

Tabuľka č. 3

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	BO	PO
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

Ďalšie dôležité informácie o položkách zabezpečených derivátmi (najmä forma zabezpečenia):

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 a) Informácie o tržbách
a IV.4**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Zahraničie	30 351 472	25 929 027						
Tuzemsko	542 353	595 830						
Spolu	30 893 825	26 524 857						

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch:

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	BO	PO		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatoč. stav	BO	PO
Nedokončená výroba a polotovary vl. výr.	3 999 483	3 158 089	2 711 716	841 394	446 373
Výrobky	1 253 085	632 296	515 816	620 789	116 480
Zvieratá					
Spolu	5 252 568	3 790 385	3 227 532	1 462 183	562 853
Manká a škody	x	x	x	20 333	10 876
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné-OP, NBO	x	x	x	-19 722	16 857
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS	x	x	x	1 462 794	590 586

Ďalšie dôležité informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:

IV.1 Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných c),d),f) výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	529 998	425 703
dlhodobého nehmotného majetku a prípravkov	320 711	287 890
dlhodobého hmotného majetku	209 287	137 813
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 064 625	5 644 837
výnos z pohľadávky postúpenej banke	6 979 336	4 643 028
výnosy z č.r.grantov	1 031 718	917 830
náhrady za škody	22 841	10 709
ostatné	30 730	73 270
Finančné výnosy, z toho:	37 404	92 968
Kurzové zisky, z toho:	22 831	72 646
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	16 881	36 284
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	14 573	20 322
úroky z bežných účtov a vkladov	11 928	17 625
úroky z dlhodobej pôžičky	2 409	2 683
ostatné výnosy z finančnej činnosti	236	14
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

IV.1 e), Informácie o nákladoch
g) - i)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	9 414 469	6 810 284
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	4 515	4 747
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 515	4 747
iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	9 409 954	6 805 537
kooperácie	3 660 111	2 040 371
personálny leasing	1 489 678	2 145 753
licencie	1 650 000	1 361 370
provízie sprostredkovateľom predaja	229 356	226 194
ostatné	2 380 809	1 031 849
Osobné náklady, z toho:	7 979 404	6 663 242
mzdy a odvody	7 617 855	6 354 467
sociálne náklady	361 549	308 775
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 184 565	4 806 778
náklady na postúpenú pohľadávku	6 979 336	4 643 028
poistenie majetku a cestovné poistenie	91 256	67 846
ostatné	113 973	95 904
Finančné náklady, z toho:	329 621	569 815
Kurzové straty, z toho:	24 559	197 204
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12 334	45 782
poplatky bankám	44 228	34 891
úroky	260 834	337 720
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV. 4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	30 430 315	26 005 511
Tržby z predaja služieb	463 510	519 346
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy zahrňované do čistého obratu		
Čistý obrat celkom	30 893 825	26 524 857

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V.1 a) Informácie o podmienenom majetku NIE**

Druh podmieneného majetku	BO	PO
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

Ďalšie dôležité informácie o podmienenom majetku:

V.1 b) a Informácie o podmienených záväzkoch NIE**V.2**

Tabuľka č.1

Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu		
Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu		
Povinnosť uskutočniť investície		
Povinnosť uskutočniť veľké opravy		

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu		
Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu		
Povinnosť uskutočniť investície		
Povinnosť uskutočniť veľké opravy		

Ďalšie dôležité informácie o podmienených záväzkoch:

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok	12 490	4 000
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	18 240	
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z finančného prenájmu		
Závazky z finančného prenájmu		
Závazky zo zmlúv	35 000	
Iné položky - založený majetok	55 436 431	48 048 466

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

Iné položky evidované na podsúvahových účtoch - DHM, zásoby a pohľadávky založené za bankvé úvery a poskytnutú nenávratnú finančnú pomoc.

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

Nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na zostavenie účtovnej závierky.

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien			
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti			
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy)			
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

Ďalšie dôležité informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO	PO
KIMEX Group, s.r.o.	Služby	1 845 224	1 524 122
SPINEA Technologies s.r.o.	Služby	1 017 662	666 280

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
Služby	2 862 886	100 010		

Všetky transakcie medzi spriaznenými spoločnosťami prebiehajú na základe trhových podmienok a cien podľa transferového oceňovania.

VII. 2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky
Neboli vyplácané odmeny členom orgánov spoločnosti

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Odmeny						
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Použitie finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať						

Ďalšie dôležité informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky (napr. hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté):

Čl. VIII Ostatné informácie

VIII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke

Ďalšie informácie týkajúce sa údelných výlučných práv alebo osobitných práv, a práv poskytovať služby vo verejnom záujme (formy prijatej náhrady, účtovné zásady použité pri prideľovaní nákladov a výnosov, všetky druhy činností účtovnej jednotky):

VIII. 2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je
a), b) zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce
účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € NIE

Informácie o	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Vlastníctvo pripadajúce na:		Vlastníctvo pripadajúce na:	
	orgány verejnej moci	iné osoby, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach	orgány verejnej moci	iné osoby, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach
Výška ZI				
Druh akcií				
Opis práv a povinností s nimi spojených				
Percentuálny podiel na celkovom ZI alebo				
Percentuálna výška podielu na				
Hlasovacie práva spojené s vlastníctvom podielov				
Druh akcií				
Opis práv a povinností s nimi spojených				
Percentuálny podiel na celkovom ZI alebo				
výška podielu na ZI				
Hlasovacie práva spojené s vlastníctvom podielov				
Druh akcií				
Opis práv a povinností s nimi spojených				
Percentuálny podiel na celkovom ZI alebo				
Percentuálna výška podielu na				
Hlasovacie práva spojené s vlastníctvom podielov				

VIII. 2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je c)-g) zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Informácie o	Suma	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dotácie		
Návratné finančné výpomoci		
Prijaté úvery		
Poskytnutie prečerpania úverov		
Prijaté kapitálové príspevky s uvedením úrokových sadzieb		
Podmienky poskytnutia úveru		
Záruky poskytnuté účtovnou jednotkou		
Záruky poskytnuté orgánom verejnej správy		
Záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, v ktorej má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach		
Vyplatené dividendy		
Výška nerozdeleného zisku		
Iné formy prijatej štátnej pomoci		

VIII.3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

Informácie o	Suma	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náhrady strát z hospodárskej činnosti		
Peňažné vklady		
Nepeňažné vklady		
Nenávratné finančné príspevky		
Pôžičky za zvýhodnených podmienok		
Finančné výhody (napr. nevymáhanie pohľadávky voči účtovnej jednotke)		
Vzdanie sa dividend alebo podielov na zisku		
Poskytnuté náhrady za finančné povinnosti uložené orgánom verejnej		

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	9 825 666				9 825 666
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané VI					0
Emisné ážio					0
Zákonné rezervné fondy	733 103			126 389	859 492
Ostatné kapitálové fondy	3 762 076				3 762 076
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Ostatné fondy tvor. zo zisku			10 000	10 000	0
Nerozdelený zisk minulých r.	39 423			2 391 398	2 430 821
Neuhrazená strata minulých r.					0
VH bežného účt. obdobia	2 527 787	2 427 997		-2 527 787	2 427 997
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky VI					0
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					0

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	9 825 666				9 825 666
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané VI					0
Emisné ážio					0
Zákonné rezervné fondy	621 390			111 713	733 103
Ostatné kapitálové fondy	2 649 533	1 112 543			3 762 076
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Ostatné fondy tvor. zo zisku			10 000	10 000	0
Nerozdelený zisk minulých r.		39 423			39 423
Neuhrazená strata minulých r.					0
VH bežného účt. obdobia	2 234 255	2 527 787		-2 234 255	2 527 787
Vyplatené dividendy			2 112 542	2 112 542	0
Ostatné položky VI					0
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					0

Ďalšie dôležité informácie o zmenách vo vlastnom imaní:

Čl. X Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy

Ozn. pol.	Obsah položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	bezprostredne predchádzajúce
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (PČ)			
A.1.	Výdavky na PČ bez osobitne vykaz. položiek	1	-25 103 496	-20 490 921
A.1.2.	Výdavky na obst. predaného tovaru, výr. spotrebu a služby	2	-16 318 662	-13 785 584
A.1.3.	Výdavky na osobné náklady	3	-8 058 169	-6 525 805
A.1.4.	Výdavky na dane a poplatky okrem dane z príjmov	4	-235 113	21 593
A.1.5.	Výdavky na ost. náklady na hosp. činnosť a finančnú činnosť	5	-470 332	-201 125
A.2.	Príjmy z tržieb a výnosov PČ	6	30 723 260	26 538 266
A.2.1.	Príjmy z predaja tovaru a predaja vlastných výkonov	7	30 610 419	26 506 549
A.2.2.	Príjmy z ost. výnosov z hosp. činnosti a finančnej činnosti	8	106 891	31 717
A.*	Peňažné toky z PČ bez položiek osobitne vykazovaných (A.1.+A.2.)	9	5 619 764	6 047 345
A.3.	Osobitne vykazované položky	10	-231 562	-240 526
A.3.1.	Príjmy z výnosových úrokov	11	11 928	17 625
A.3.2.	Zaplatené nákladové úroky	12	-245 899	-260 834
A.3.3.	Príjmy z dividend, podielov na zisku	13	2 409	2 683
A.3.4.	Výdavky na vyplatené dividendy, podiely na zisku	14	0	0
A.**	Peňažné toky z PČ (A* + A.3.)	15	5 388 202	5 806 819
A.4.	Zapl. daň z príjmov vrátane vrátených prepl. dane	16	-600 304	-480 690
A.5.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu	17	0	0
A.6.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu	18	0	0
A.7.	Ostatné nevýznamné pol. ovplyvňujúce peň. toky z PČ (+,-)	19	0	0
A.***	Čisté peňažné toky z PČ (A**+ A.4. až A.7.)	20	4 787 898	5 326 129

B.	Peňažné toky z investičnej činnosti (IČ)			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	21	-8 345 854	-1 953 120
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	22	2 409	2 683
B.3.	Výdavky na dlhodobé pôž. poskytnuté v rámci podiel. účasti	23	0	0
B.4.	Príjmy zo splácania dlhod. pôž. v rámci podielovej účasti	24	0	0
B.5.	Výdavky na ostatné poskytnuté dlhodobé pôžičky	25	-11 392	0
B.6.	Príjmy zo splácania ostatných dlhodobých pôžičiek	26	22 503	10 836
B.7.	Príjmy z dotácií na obstaraný dlhodobý majetok	27	97 125	159 482
B.8.	Prijaté úroky, dividendy okrem zahrnutých do PČ alebo FČ	28	0	0
B.9.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu	29	0	0
B.10.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu	30	0	0
B.11.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na IČ	31	0	0
B.12.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na IČ	32	0	0
B.	Čisté peňažné toky z IČ (B.1. + až B.12.)	33	-8 235 209	-1 780 119

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti (FČ)			
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania	34	40 754	924 288
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a vkladov do vlastného imania	35	0	0
C.1.2.	Príjmy od spoločníkov do fondov	36	50 754	934 288
C.1.3.	Výdavky na obstaranie vl. akcií a vl. obch. podielov	37	0	0
C.1.4.	Výdavky na vyplatené podiely na vl. imaní (vyrovnacie podiely a iné úhrady zo zníženia vl. imania)	38	0	0
C.1.5.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrnov. do vl. imania	39	0	0
C.1.6.	Prídel zo zisku do SF	40	-10 000	-10 000
C.2.	Peňažné toky z dlhodobých záväzkov z FČ	41	3 429 338	-2 110 693
C.2.1.	Príjmy z prijatých dlhod. úverov, pôžičiek a emitovaných dlhopisov a iných dlhových c.p.	42	7 302 683	0
C.2.2.	Výdavky na splácanie dlhod. úverov, pôžičiek a emitovaných dlhopisov a iných dlhových c.p.	43	-3 786 017	-2 110 693
C.2.3.	Príjmy z ost. dlhodobých pôžičiek	44	0	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie ost. dlhodobých pôžičiek	45	-87 328	0
C.3.	Výdavky na zapl. úrokov a dividend, okrem zahrnutých do PČ alebo IČ	46	-250 746	-2 318 415
C.4.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu	47	0	0
C.5.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu	48	0	0
C.6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na FČ	49	0	0
C.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na FČ	50	0	0
C.	Čisté peňažné toky z FČ (C.1. + až C.7.)	51	3 219 346	-3 504 820
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň. prostriedkov (súčet A***+B.+C.)	52	-227 965	41 190
E.	Stav peň. prostriedkov a peň. ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	53	282 260	216 449
F.	Stav peň. prostr. a peň. ekv. na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurz. rozdielov ku dňu účtovnej závierky (D. + E.)	54	54 295	257 639
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené z peň. prostr. a peň. ekv. ku dňu účtovnej závierky	55	-24 322	24 621
G.1.	Kurzové straty (563A)	56	-47 153	-12 226
G.2.	Kurzové zisky (663A)	57	22 831	36 847
H.	Zostatok peň. prostr. a peň. ekv. na konci účtovného obdobia, upravený o KR vyčíslené ku dňu účtovnej závierky (D. + E. + G.)	58	29 973	282 260