

Poznámky k účtovnej závierke ku dňu 31.12.2018

EL I Všeobecné informácie

a/ Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

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

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

b/ Hlavné činnosti spoločnosti:

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

c/ Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	112	106
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	113	109
Počet vedúcich zamestnancov	11	7

d/ Spoločnosť nie je neobmedzenou ručiacou spoločnosťou v iných účtovných jednotkách.

e/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti ku dňu 31. decembra 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení zákona č. 562/2003 Z.z., za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

f/ Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti zostavená ku dňu 31.12.2017, t. j. za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 13. apríla 2018.

1.1. II

Informácie o prijatých postupoch

1/ Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

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

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

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

3. Zásoby

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

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

Neskladovateľnými zásobami, ktoré sa priamo účtujú do spotreby:

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

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

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

d/ reklamné prospekty a predmety.

4. Pohľadávky

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

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

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

5. Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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

6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období.

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

7. Rezervy

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

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

8. Záväzky

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

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

9. Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou a dotáciami vzťahujúcimi sa k tomuto majetku, neuhradenými nákladovými položkami, ktoré sú daňovými výdavkami po zaplatení ku dňu 31.12.2018.

Odložená daň z príjmov sa účtuje pouhíťím záväzkovej metódy.

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

10. Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

12. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu EUR nepočítavajú.

13. Výnosy

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

II. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

1/ Údaje vykázané na strane aktív súvahy

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

Tabuľka I. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2018							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	115 688	5 545	0	0	0	0	121 233
Prírastky	0	22 307	0	0	0	26 381	0	48 688
Úbytky	0	0	0	0	0	22 307	0	22 307
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	137 995	5 545	0	0	4 074	0	147 614
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	81 125	5 545	0	0	0	0	86 670
Prírastky	0	8 689	0	0	0	0	0	8 689
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	89 814	5 545	0	0	0	0	95 359
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	34 563	0	0	0	0	0	34 563

Stav na konci účtovného obdobia	0	48 181	0	0	0	4 074	0	52 255
---------------------------------	---	--------	---	---	---	-------	---	--------

Tabuľka I. 2

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

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

Tabuľka I. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2018								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ľahné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	227 162	4 845 702	8 968 804	0	0	0	364 733	29 345	14 435 746
Prírastky	39 063	261 079	302 580	0	0	0	715 164	665 049	1 982 935
Úbytky	0	0	43 967	0	0	0	602 723	282 422	929 112
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	266 225	5 106 781	9 227 417	0	0	0	477 174	411 972	15 489 569
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 177 464	7 709 305	0	0	0	0	0	9 886 769
Prírastky	0	167 945	478 706	0	0	0	0	0	646 651
Úbytky	0	0	43 967	0	0	0	0	0	43 967
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 345 409	8 144 044	0	0	0	0	0	10 489 453

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	227 162	2 668 198	1 214 519	0	0	0	294 982	0	4 295 385
Stav na konci účtovného obdobia	266 255	2 761 372	1 083 373	0	0	0	477 174	411 972	5 000 116

Tabuľka I. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťaľné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	164 046	4 823 662	9 254 099	0	0	0	294 982	0	14 536 789
Prírastky	63 116	297 365	495 552	0	0	0	925 784	124 773	1 906 590
Úbytky	0	275 365	780 847	0	0	0	856 033	95 428	2 007 673
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	227 162	4 845 662	8 968 804	0	0	0	364 733	29 345	14 435 706
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 201 824	8 039 580	0	0	0	0	0	10 241 404
Prírastky	0	250 966	450 572	0	0	0	0	0	701 538
Úbytky	0	275 326	780 847	0	0	0	0	0	1 056 173
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 177 464	7 709 305	0	0	0	0	0	9 886 769
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	164 046	2 671 227	1 147 750	0	0	0	66 786	46 500	4 096 309
Stav na konci účtovného obdobia	227 162	2 668 198	1 214 519	0	0	0	294 982	0	4 295 385

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

Hnuteľný majetok (prevádzkovo-obchodné zariadenia) je poistený na sumu 9 962 761 EUR na novú hodnotu. Druh poistenia: požiarna a ťivelné nebezpečenstvo, voda z vodovodných zariadení, krádeže a lúpeže.

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

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

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

Záložné právo je zriadené:

- nehnuteľný a huteľný majetok (budovy, stavby a pozemky areál Trstená, výrobné zariadenia) v prospech VÚB, a.s., úverová zmluva
- nehnuteľný majetok (budovy, stavby a pozemky Hronsek) v prospech VÚB, a.s., úverová zmluva
- huteľný majetok (výrobná linka) v prospech MH SR, zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

e) Výskumná a vývojová činnosť

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Náklady na výskum	39 464
Neaktivované náklady na vývoj	0
Aktivované náklady na vývoj	0

Cieľ projektu výskumu a vývoj:

- a/ systematický vývoj nových neštandardných typov káblov s novou technicko-výkonnostnou charakteristikou,
- b/ vývoj nových technologických postupov výroby káblov,
- c/ získanie nových poznatkov o výrobe káblov so zameraním na skúmanie, formuláciu, dizajn, hodnotenie, konečný výber funkčných riešení.

n) Zásoby, na ktoré je zariadené záložné právo

Záložné právo na zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby (materiál, nedokončená výroba a polotovary, hotová výroba, tovar)	3 421 764

Záložné právo je zriadené v prospech VÚB, a.s. , úverová zmluva. Poistené do výšky 3 mil. EUR

p/ Najvýznamnejšie položky pohľadávok

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku tuzemské	1 341 349
Pohľadávky z obchodného styku zahraničné	1 288 670

q/ Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 455 089	176 037	2 631 126
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	536	0	536
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 455 625	176 037	2 631 662

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

Pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti do 14 dní tvoria podstatnú časť.

r/ Hodnota pohľadávok zabezpečených záložnými právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie
-------------------------------	-----------------------

	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľadávok zabezpečených záložnými právami	x	2 620 534
Hodnota pohľadávok zabezpečených inou formou zabezpečenia	0	0

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

2/ Údaje vykázané na strane pasív súvahy

a/ Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. Opis základného imania

Výška základného imania - 3 495 375,00 EUR.

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

Menovitá hodnota akcie je 22,50 EUR.

Akcie sú prevádzkové so súhlasom valného zhromaždenia.

3. Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017
Účtovný zisk	440 938
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	938
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku	440 000
Iné	0
Spolu	440 938

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 13.4.2018 bol hospodársky výsledok - zisk za rok 2017 zúčtovaný ako prídel do zákonného rezervného fondu a na dividendy, ktoré boli vyplatené v mesiaci apríl 2018.

6. Navrhnutie rozdelenia účtovného zisku

O hospodárskom výsledku za účtovné obdobie 2018 rozhodne valné zhromaždenie na svojom riadnom zasadnutí. Za rok 2018 bol dosiahnutý hospodársky výsledok - zisk vo výške 431 214 EUR.

b/ Jednotlivé druhy rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie/ Oprava	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	29 661	28 962	30 613	-952	28 962
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	28 561	27 862	29 483	-922	27 862
Rezerva na účtovnú závierku	1 100	1 100	1130	-30	1 100

Vytvorené rezervy budú použité v priebehu roka 2019.

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Krátkodobé záväzky			
Ostatné záväzky z obchodného styku	962 700	201 274	1 163 974
Záväzky voči zamestnancom	94 777	0	94 777
Záväzky zo sociálneho poistenia	113 372	0	113 372

Daňové záväzky	88 861	0	88 861
Spolu krátkodobé záväzky	1 259 710	201 274	1 460 984

Záväzky z obchodného styku po splatnosti do 14 dní tvoria podstatnú časť.

f/ Výpočet odloženého daňového záväzku

Názov položky	Základňa	Záväzok/požiadávka
Odložený daňový záväzok stav k 31.12.2018	886 084	186 084
Doľasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	886 084	186 084
Odložená daňová požiadávka stav k 31.12.2018	-55 827	-11 723
Doľasné rozdiely medzi účtovnou a daňovou hodnotou/dotácie	-49 718	-10 440
Doľasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou/neuhradené záväzky	-6 109	-1 283
Nárast doľasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	-53 729	- 11 283
Nárast doľasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou/dotácie	-18 818	- 3 952
Nárast doľasných rozdielov/neuhradené dodávateľské faktúry služieb	-6 109	-1 282
Uplatnená daňová požiadávka/		-349
Uplatnený daňový záväzok/		737
Odložený daňový záväzok k 1.1.		190 490
Zmena odloženého daňového záväzku		- 16 129
Zaúčtovaná ako náklad		- 16 129
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok k 31.12.		174 361

g/Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	462
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 135
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 135
Príspevok na stravovanie	7 292
Príspevok na dopravu	4 390
Ostatné sociálne príspevky	0
Učerpanie sociálneho fondu	12 513
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 915

i/Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
VÚB, a.s. I. 865/2016/UZ	EUR	0,85	20.09.2022	821 978	678 891
Spolu dlhodobé bankové úvery				821 978	678 891
Krátkodobé bankové úvery/kontokorent					
VÚB, a.s.	EUR	0,65	17.10.2019	3 982 071	3 487 930
Spolu krátkodobé bankové úvery				3 984 598	3 489 481

K 31.12.2018 je zostatok nesplateného dlhodobého úveru ľ. 865/2016/UZ vo výške 821 978 EUR. Úroková sadzba je fixná vo výške 0,85% p.a. Úver je zabezpečený záložným právom na nehnuteľný majetok, vystavenou blankozmenkou.

Na kontokorentný úver/úverový rámec bol povolený limit preľerpania do 4 000 000 EUR pri úrokovej sadzbe 1M EURIBOR + marža 0,65 % p.a. Úver je zabezpečený záložným právom na pohľadávky, zásoby, hnuteľný majetok a jednorázové stroje a zariadenia.

j/Významné položky ľasového rozlíenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Beľné úľtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úľtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	485
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	260 784	279 314
Dotácia ň NFP plynofikácia 2010	72 069	77 009
Dotácia ň NFP zateplenie hál 2015	188 715	202 305
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

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

EL IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopľujú položky výkazu ziskov a strát

1.Položky výnosov a nákladov

a/ Sumy trľieb za vlastné výkony a tovar

Názov položky	Beľné úľtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úľtovné obdobie
Trľby za vlastné výkony:	11 783 496	11 553 882
- Káble a vodiľe	11 716 204	11 498 187
Trľby za tovar:	3 913 467	2 761 942
- Káble a vodiľe	3 913 467	2 761 942

Oblasť odbytu	Typ výrobkov ň káble, vodiľe, medený drôt		Typ tovarov ň káble, vodiľe, medený drôt		Typ sluľieb ň nájom, ref.prepravy a iné	
	Beľné úľtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úľtovné obdobie	Beľné úľtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úľtovné obdobie	Beľné úľtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úľtovné obdobie
Slovensko	4 962 002	5 293 943	956 642	734 466	66 072	55 213
Ľesko	3 922 426	3 273 309	321 598	168 901	1 220	482
Maľarsko	2 053 793	1 885 281	1 707 059	1 197 749	0	0
Ostatné krajiny	777 983	1 045 654	928 168	660 826	0	0
Spolu	11 716 204	11 498 187	3 913 467	2 761 942	67 292	55 695

b/ Zmeny stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro-organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	481 510	583 486	418 476	-101 976	165 010
Výrobky	1 493 185	1 250 207	1 486 682	242 978	-236 475
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 974 695	1 833 693	1 905 158	141 002	-71 465
Manká a škody	X	x	x	0	0
Reprezentatívne	X	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	36	-17
Zmena stavu vnútro-organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	141 048	-71 482

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	19 227	22 314
TZ ň výrobné linky, haly	19 227	22 314
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	846 314	550 129
Trhby z predaja hnuťového majetku	0	0
Trhby z predaja materiálu a obalov	628 766	499 561
Trhby z predaja káblového a iného odpadu	61 582	26 654
Zúčtovanie dotácie/plynofikácia, zateplenie	18 530	20 073
Ostatné	136 103	18 660
Finančné výnosy, z toho:	16 820	39 151
Kurzové zisky, z toho:	15 173	38 409
kurzové zisky ku dŕu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	10 849	21 286
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 647	742
úroky z terminovaných vkladov, pôžičky	1 647	742

e/ Osobné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdy	1 598 982	1 458 441
Ostatné náklady na závislú činnosť	21 231	14 737
Sociálne poistenie	413 994	378 189
Zdravotné poistenie	158 087	137 822
Sociálne náklady	101 637	96 232
Spolu osobné náklady	2 295 349	2 085 421

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	674548	598 634
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		

Opravy a udržiavanie	79 348	73 900
Cestovné	38 406	28 786
Náklady na reprezentáciu	32 170	16 256
Doprava výrobkov a tovarov	304 896	274 891
Nájom a operatívny leasing	37 165	26 529
Telefónne, poštové a elektronické služby	31 248	21 980
Certifikačné služby za výroby, systému, skúšky výrobkov	22 436	39 965
Právne, poradenské, obchodné služby	59 134	49 412
Softvérové služby	36 527	29 033
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	615 059	492 740
Predaj materiálu, obalov	543 741	430 525
Poistenie majetku	59 110	47 157
Finančné náklady, z toho:	62 339	70 160
Kurzové straty, z toho:	22 175	21 629
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7 897	19 280
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Bankové úroky	30 893	25 502

2. Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítormi

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítormi, auditorskej spoločnosti, z toho:	1 790	1 760
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 790	1 760
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0

4. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	11 716 204	11 498 187
Tržby z predaja služieb	67 292	55 695
Tržby za tovar	3 913 467	2 761 942
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	690 348	526 216
Čistý obrat celkom	16 387 311	1 484 040

Podrobnejšia špecifikácia viď bod 1. a/.

EL VII

1. Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

KUPRUM s.r.o.

Náklady:

Ubytovacie a reštauračné služby 7 460 EUR

Výnosy:

Nájom nehnuteľnosti 48 000 EUR

I. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

1. Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 495 375	0	0	0	3 495 375
Základné imanie nezapísané do obch.reg.	0	0	0	0	0
Požiadavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné náklady	34 729	0	0	0	34 729
Zákonný rezervný fond	1 082 487	0	0	938	1 083 425
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	26 153	0	0	0	26 153
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	440 938	431 214	440 000	-938	431 214
Vyplatené dividendy	0	440 000	440 000	0	0
Na základe zmeny vlastného imania	0	0	0	0	0

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 495 375	0	0	0	3 495 375
Základné imanie nezapísané do obch.reg.	0	0	0	0	0
Požiadavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné náklady	34 729	0	0	0	34 729
Zákonný rezervný fond	1 080 364	0	0	2 123	1 082 487
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	26 153	0	0	0	26 153
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	452 123	440 938	450 000	-2 123	440 938
Vyplatené dividendy	0	450 000	450 000	0	0
Na základe zmeny vlastného imania	0	0	0	0	0

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie 2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	549 232	534 835
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	683 976	601 438
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	655 341	606 836
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	1 662	
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-4 508	-28 347
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	5 097	
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	30 893	25 502
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 647	-742
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-10 849	-20 921
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	7 987	19 110
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-283 162	277 416
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-106 070	-122 962
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 489	425 916
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-179 581	-25 538
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	950 046	1 413 689
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 647	407
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-30 893	-25 502
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-440 000	-450 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	480 800	938 594
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-133 020	-177 713
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		54 614
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-20 214	
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	327 566	815 495
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-26 381	-17 986
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 097 791	-955 129
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		

B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		150 000
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaľúčujú do prevádzkových výnosov (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaľúčujú do prevádzkových výnosov (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné zaľúčiť do investičných výnosov (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 124 172	-973 115
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z náležitých vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	638 203	320 861
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1 013 203	476 819
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-375 000	-305 958
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z pohľadávania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaľúčujú do prevádzkových výnosov (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaľúčujú do prevádzkových výnosov (-)		

C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov úľtovnej jednotky, ak ich možno zaradiť do finančných činností (-)	-313	
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	<i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</i>	637 890	320 861
D.	<i>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</i>	-158 716	163 241
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	834 577	673 147
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	675 861	836 388
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 862	- 1 811
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	678 723	834 577